Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testülete
Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottsága

J e g y z ő k ö n y v

Készült **Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottságának** 2026. február 11-én 13.30 órai kezdettel megtartott nyílt üléséről

Napirend	**Oldal**
1./ Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendeletet módosító rendelet-tervezet véleményezése	3.
2./ Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezet véleményezése	3.
3./ A képviselő-testület tagjainak vagyonnyilatkozat tételi kötelezettsége teljesítésének megállapítása	4.
4./ Egyebek	5.

000001

J e g y z ő k ö n y v

Készült **Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottságának** 2026. február 11-én 13.30 órai kezdettel megtartott nyílt üléséről

Az ülés helye: Röszkei Polgármesteri Hivatal Emeleti Tanácsterme

Az ülés sorszáma: 1/2026.

Jelen vannak: Csonka Imre, Nagy-Rutai Mónika, Szécsi Andrea bizottsági tagok

Igazoltan távol van: -

Tanácskozási joggal jelen van: Borbásné Márki Márta Ilona polgármester, Molnárné Vér Ágnes alpolgármester, Dr. Gácser Tamás jegyző, Sólya-Papp Judit közgazdasági csoportvezető

Jegyzőkönyvvezető: Sövényházi Gábor köztisztviselő

Csonka Imre elnök köszöntötte a megjelent bizottsági tagokat és a tanácskozási joggal jelenlévőket. Megállapította, hogy a Bizottság határozatképes. Az ülést megnyitotta, javaslatot tett a napirendre és megkérdezte a bizottság tagjait, van-e más napirendi javaslatuk.

A tagoknak egyéb javaslatuk nem volt, a meghívóban kiközölt napirendet egyhangúlag (3 igen szavazattal) elfogadták:

Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testülete
Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottságának
1/2026. (II.11.) határozata

Tárgy: a 2026. február 11-i bizottsági ülés napirendjének jóváhagyása

H a t á r o z a t

Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottsága a 2026. február 11-i bizottsági ülés meghívóban kiközölt napirendjét jóváhagyja.

A határozatról értesül:
1./ Csonka Imre PGÜB elnöke
2./ Irattár

1./Napirend
Tárgy: Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendeletet módosító rendelet-tervezet véleményezése (1/A., 1/B., 1/C. sz. melléklet)

Sólya-Papp Judit az 1/A. számú mellékletben szereplő előterjesztést ismertette.

Egyéb kérdés, illetve hozzászólás nem volt, Csonka Imre szavazásra kérte fel a jelenlévőket. A Bizottság az 1/C. számú mellékletben szereplő határozati javaslatot egyhangúlag (3 igen szavazattal) elfogadta és az alábbi határozatot alkotta:

Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testülete
Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottságának
2/2026. (II.11.) határozata

Tárgy: az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendeletet módosító rendelet-tervezet véleményezése

H a t á r o z a t

Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottsága az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendeletet módosító önkormányzati rendelet-tervezetet az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek.

A határozatról értesül:
1./ Borbásné Márki Márta Ilona polgármester, általa a Képviselő-testület tagjai
2./ Irattár

2./ Napirend
Tárgy: Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezet véleményezése (2/A., 2/B., 2/C. sz. melléklet)

Sólya-Papp Judit a 2/A. számú mellékletben szereplő előterjesztést ismertette.

Nagy-Rutai Mónika: Mi az oka, hogy az előterjesztésben szerepel a sebességmérő kamera, ellenben a járdafelújítási projekt nem.

Borbásné Márki Márta Ilona: A sebességmérő kamera projektje még kistérségi szinten nem került véglegesítésre, ezért ezt a lehetőséget nem akartuk elvetni. A járdafelújítási programot beletehetjük egy módosítás során, azonban egyelőre nem állnak rendelkezésre számszaki adatok a költségvetés tervezéséhez.

Csonka Imre: A szolidaritási hozzájárulás jogszerűségével kapcsolatban kétségek merültek fel egyes önkormányzatok részéről.

Dr. Gácser Tamás: Valóban, azonban ezzel kapcsolatban az az álláspont, hogy a döntés bírósági úton nem támadható meg, a kormányrendelet rendelkezéseit kell elfogadni.

Egyéb kérdés, illetve hozzászólás nem volt, Csonka Imre szavazásra kérte fel a jelenlévőket. A Bizottság a 2/C. számú mellékletben szereplő határozati javaslatot egyhangúlag (3 igen

szavazattal) elfogadta és az alábbi határozatot alkotta:

Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testülete
Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottságának
3/2026. (II.11.) határozata

Tárgy: az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezet véleményezése

H a t á r o z a t

Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottsága megtárgyalta az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetet és az abban foglaltakkal egyetért, valamint javasolja a képviselő-testületnek a rendelet-tervezet elfogadását.

A határozatról értesül:
1./ Borbásné Márki Márta Ilona polgármester, általa a Képviselő-testület tagjai
2./ Irattár

3./ Napirend
Tárgy: A képviselő-testület tagjainak vagyonnyilatkozat tételi kötelezettsége teljesítésének megállapítása (3/A., 3/B. sz. melléklet)

Dr. Gácser Tamás a 3/A. számú mellékletben szereplő előterjesztést ismertette.

Egyéb kérdés, illetve hozzászólás nem volt, Csonka Imre szavazásra kérte fel a jelenlévőket. A Bizottság a 3/B. számú mellékletben szereplő határozati javaslatot az elfogadott módosítással egyhangúlag (3 igen szavazattal) elfogadta és az alábbi határozatot alkotta:

Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testülete
Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottságának
4/2026. (II.11.) határozata

Tárgy: A képviselő-testület tagjainak vagyonnyilatkozat tételi kötelezettsége teljesítésének megállapítása

H a t á r o z a t

1./ Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottsága a vagyonnyilatkozatok határidőben való benyújtásáról és a vagyonnyilatkozatok nyilvántartásba vételéről szóló tájékoztatást tudomásul vette.

2./ A Bizottság megállapítja, hogy a vagyonnyilatkozat-tételi kötelezettségének minden képviselő a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 39. § (1) bekezdésében meghatározott határidőben eleget tett.

A határozatról értesülnek:
1./ Borbásné Márki Márta Ilona polgármester
2./ Dr. Gácser Tamás jegyző
3./ Irattár

4./ Napirend
Tárgy: Egyebek

Egyéb kérdés, illetve hozzászólás nem volt, Csonka Imre megköszönte a részvételt és 13:44-kor az ülést berekesztette.

K.m.f.

Csonka Imre
PGÜB elnöke

Szécsi Andrea
PGÜB tagja

Jelenléti ív

Készült **Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottságának** 2026. február 11-én 13.30 órai kezdettel megtartott nyílt üléséről

1. Csonka Imre PGÜB elnöke _____

2. Nagy-Rutai Mónika PGÜB tagja _____

3. Szécsi Andrea PGÜB tagja _____

Meghívottak:

1./ Borbásné Márki Márta Ilona polgármester _____

2./ Molnárné Vér Ágnes alpolgármester _____

3./ Dr. Gácser Tamás jegyző _____

4./ Sólya – Papp Judit csoportvezető _____

5./ _____ _____

6./ _____ _____

7./ _____ _____

8./ _____ _____

000006

Röszke Község Önkormányzata
Képviselő-testülete
Pénzügyi, Gazdasági és
Ügyrendi Bizottsága
Elnökétől

MEGHÍVÓ

Röszke Község Önkormányzata Képviselő - testülete Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottságának Elnökeként meghívom Önt a **2026. február 11-én 13.30** órakor a Röszkei Polgármesteri Hivatal Emeleti Tanácstermében megtartandó nyílt ülésre.

Napirend:

1. **Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendeletet módosító rendelet-tervezet véleményezése**
   Előadó: Sólya-Papp Judit közgazdasági csoportvezető

2. **Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezet véleményezése**
   Előadó: Sólya-Papp Judit közgazdasági csoportvezető

3. **A képviselő-testület tagjainak vagyonnyilatkozat tételi kötelezettsége teljesítésének megállapítása**
   Előadó: Dr. Gácser Tamás jegyző

4. **Egyebek**

A Bizottság ülésére ezúton tisztelettel meghívom, kérem a pontos megjelenését.

Röszke, 2026. február 6.

Csonka Imre sk.
Elnök

330067

1/A. sz. melléklet

Röszke Község Polgármesterétől
6758 Röszke, Fő u. 84.
Telefon: 62/573-032
e-mail: polgarmester@roszkenet.hu

Ügyintéző: Sólya-Papp Judit

Tárgy: Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II.13.) önkormányzati rendeletének módosítása
Mell.: 1 db rendelet-tervezet

Előterjesztés

Tisztelt Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság!

Tisztelt Képviselő-testület!

I. A 2025.10-12. havi támogatási előirányzatok, egyéb bevételek, illetve bevételi többletek rögzítése önkormányzatunk költségvetési rendeletében.
II. Egyéb kiadási, bevételei előirányzatok módosítása.

Fentiek alapján önkormányzatunk konszolidált bevételi és kiadási főösszegét 90.446.828 Ft-tal szükséges megemelni. Ennek összetevői:

Az **Önkormányzat** bevételi és kiadási főösszege 86.244.791 Ft-tal emelkedik.

Októberi normatíva felmérés

Működési célú támogatások államháztartáson belülről	+	5.169.989 Ft
Bevételek összesen:	+	**5.169.989 Ft**
Egyéb működési célú kiadás	+	9.022.158 Ft
Finanszírozási kiadások	-	3.852.169 Ft
Kiadások összesen:	+	**5.169.989 Ft**

Többletbevétel tartalékra

- közhatalmi többletbevétel 11.998.330 Ft
- kamatbevétel 11.934.840 Ft
- működési többletbevételek 4.811.429 Ft
- Kistérség visszautalás 118.096 Ft

Működési célú támogatások államháztartáson belülről	+	118.096 Ft
Közhatalmi bevételek	+	11.998.330 Ft
Működési bevételek	+	16.746.269 Ft
Bevételek összesen:	+	**28.862.695 Ft**
Egyéb működési célú kiadás	+	28.862.695 Ft
Kiadások összesen:	+	**28.862.695 Ft**

Tartalékról átcsoportosítás

- konyha élelmiszer beszerzés többletkiadásaira 8.216.000 Ft
- hivatal áfa befizetésére 2.315.165 Ft

Egyéb működési célú kiadás	-	10.531.165 Ft
Finanszírozási kiadások	+	10.531.165 Ft
Kiadások összesen:		**0 Ft**

Magyar Falu Program – Petőfi utcai játszótér fejlesztése

Működési célú támogatások államháztartáson belülről	+	327.660 Ft
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	+	5.156.428 Ft
Bevételek összesen:	+	**5.484.088 Ft**
Dologi kiadások	+	327.660 Ft
Beruházások	+	5.156.428 Ft
Kiadások összesen:	+	**5.484.088 Ft**

Magyar Falu Program – Felelős állattartás pályázat

Működési célú támogatások államháztartáson belülről	+	1.499.000 Ft
Bevételek összesen:	+	**1.499.000 Ft**
Személyi juttatások	+	22.124 Ft
Munkaadót terhelő járulékok	+	2.876 Ft
Dologi kiadások	+	1.474.000 Ft
Kiadások összesen:	+	**1.499.000 Ft**

Közfoglalkoztatás 2025.11.01.-2026.08.31.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről	+	7.742.550 Ft
Bevételek összesen:	+	**7.742.550 Ft**
Személyi juttatások	+	7.270.000 Ft
Munkaadót terhelő járulékok	+	472.550 Ft
Kiadások összesen:	+	**7.742.550 Ft**

OTP falunapi szponzorálás és adventi kiadások támogatása

Működési bevételek	+	800.000 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	+	500.000 Ft
Bevételek összesen:	+	**1.300.000 Ft**
Dologi kiadások	+	800.000 Ft
Egyéb működési célú kiadás	+	500.000 Ft
Kiadások összesen:	+	**1.300.000 Ft**

Versenyképes Járások Program – Művelődési ház tető felújtás

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	+	33.709.969 Ft
Bevételek összesen:	+	**33.709.969 Ft**
Felújítások	+	33.709.969 Ft
Kiadások összesen:	+	**33.709.969 Ft**

Összefogás a belvíz kezeléésért pályázati támogatás

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	+	2.476.500 Ft
Bevételek összesen:	+	**2.476.500 Ft**
Egyéb működési célú kiadás	+	2.476.500 Ft
Kiadások összesen:	+	**2.476.500 Ft**

Intézmény többletbevételével intézményfinanszírozás csökkentése

Egyéb működési célú kiadás	+	4.202.037 Ft
Finanszírozási kiadás	-	4.202.037 Ft
Kiadások összesen:		**0 Ft**

Összefogás a belvíz kezeléséért többletkiadásra átcsoportosítás pályázati önerőről

Beruházások	+	768.326 Ft
Felújítások	-	768.326 Ft
Kiadások összesen:		**0 Ft**

Az **HIVATAL** bevételi és kiadási főösszege 10.008.220 Ft-tal emelkedett.

Többletbevétellel (közüzemi díj visszautalás és térítési díj) intézményfinanszírozás csökkentése

Működési bevételek	+	4.202.037 Ft
Finanszírozási bevételek	-	4.202.037 Ft
Bevételek összesen:		**0 Ft**

Illetményről átcsoportosítás munkaadót terhelő járulékra

Személyi juttatások	-	500.000 Ft
Munkaadót terhelő járulékok	+	500.000 Ft
Kiadások összesen:		**0 Ft**

Élelmiszer beszerzésre és áfa fizetésre többletfinanszírozás

Finanszírozási bevételek	+	10.531.165 Ft
Bevételek összesen:	+	**10.531.165 Ft**
Dologi kiadások	+	10.531.165 Ft
Kiadások összesen:	+	**10.531.165 Ft**

Októberi normatíva felméréssel intézményfinanszírozás emelése

Finanszírozási bevételek	-	522.945 Ft
Bevételek összesen:	-	**522.945 Ft**
Személyi juttatások	-	451.434 Ft
Munkaadót terhelő járulékok	-	58.686 Ft
Dologi kiadások	-	12.825 Ft
Kiadások összesen:	-	**522.945 Ft**

Az **ÓVODA** bevételi és kiadási főösszege 3.329.224 Ft-tal csökkent.

Októberi normatíva felméréssel intézményfinanszírozás csökkentése

Finanszírozási bevételek	-	3.329.224 Ft
Bevételek összesen:	-	**3.329.224 Ft**
Személyi juttatások	-	2.854.690 Ft
Munkaadót terhelő járulékok	-	371.110 Ft
Dologi kiadások	-	103.424 Ft
Kiadások összesen:	-	**3.329.224 Ft**

Személyi juttatásról átcsoportosítás munkaadót terhelő járulékokra

Személyi juttatások	-	1.550.000 Ft
Munkaadót terhelő járulékok	+	1.550.000 Ft
Kiadások összesen:		**0 Ft**

Előzetes hatásvizsgálat a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján:

Társadalmi, gazdasági és költségvetési hatásai:
A tervezet társadalmi hatása: a költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok, a község lakossága számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről.
A tervezet gazdasági hatása: A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímeken a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén.

A tervezet költségvetési hatása: a tervezet révén Röszke Község Önkormányzatának bevételei és kiadásai 90.446.828 Ft-tal nőnek.

Környezeti, egészségi következményei:
A rendeletnek környezeti, egészségi következményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:
A rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek.

Jogszabály megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következményei:
A tervezet szükségessége: a tervezet nem elsőként szabályozza a tárgykört, hanem a korábbi szabályozást érintő módosítási igény okán válik szükségessé a megalkotása.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:
A rendelet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket nem igényel.

Kérem a Tisztelt Bizottságot, hogy a rendelet-tervezetet a képviselő-testületnek jóváhagyásra javasolni szíveskedjenek!

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a rendeletet jóváhagyni szíveskedjenek!

Röszke, 2026. február „ ”.

Borbásné Márki Márta Ilona sk.
polgármester

1/B. sz. melléklet

Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Az Önkormányzat 2025. évi költségvetési rendeletének harmadik módosítása óta eltelt időszakban bekövetkezett előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások átvezetése, valamint az államháztartásról szóló törvény rendelkezéseivel való összhang megteremtése érdekében

[2] Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a)–f) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

[A Képviselő-testület Röszke Község Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) 2025. évi költségvetésének]
„*a)* költségvetési bevételeit 1.649.597.578 Ft-ban,
b) költségvetési kiadásait 2.482.066.080 Ft-ban,
c) költségvetési bevételek és kiadások működési célú egyenlegét – 646.608.148 Ft-ban,
d) költségvetési bevételek és kiadások felhalmozási célú egyenlegét – 185.860.354 Ft-ban,
e) bevételi főösszegét 2.969.384.162 Ft-ban,
f) kiadási főösszegét 2.969.384.162 Ft-ban"
(határozza meg.)

(2) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. § (2) és (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 646.608.148 Ft összegű működési költségvetési hiányát belső finanszírozással biztosítja az előző évben lekötött betét lejártával befolyó bevételből és az előző évi pénzmaradványból.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat 185.860.354 Ft összegű felhalmozási költségvetési hiányát belső finanszírozással biztosítja az előző évben lekötött betét lejártával befolyó bevételből és az előző évi pénzmaradványból."

2. §

(1) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

(13) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 14. melléklete helyébe a 13. melléklet lép.

(14) Az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelet 15. melléklete helyébe a 14. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

1. melléklet az .../... . (... . ... .) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Röszke Község Önkormányzatának 2025. évi összesített (konszolidált) bevételi és kiadási előirányzata

cím	alcím	jogcím	jogcím száma	alszám	Előirányzat megnevezése	Rovat száma	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
	1	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					684 528 573	793 769 878	1 003 582 625
		1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			B1	371 101 669	456 087 818	560 639 665
			1	Önkormányzatok működési támogatásai		B11	366 602 058	447 816 534	484 870 846
				1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	143 639 343	134 450 067	151 470 846
				2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám.	B112	116 893 606	194 875 732	201 405 878
				3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladat tám.	B1131	41 252 400	46 599 268	44 578 268
				4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	56 779 093	63 856 064	71 816 237
				5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	8 037 616	8 035 403	12 042 419
				6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	1 315 720
				7	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	2 241 478
			2	Elvonások és befizetések bevételei		B12	0	0	157 759
			3	Működési célú garancia- és kez.vállalásból szárm.megtér.áh. belülről		B13	0	0	0

			4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh. belülről		B14	0	0	0
			5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áh.belülről		B15	0	0	0
			6	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről/Munkaügyi közp.közc.fogl./Eü.Finansz.		B16	4 499 611	8 271 284	75 611 060
				1	Központi költségvetési szervtől műk.célú tám.bev.	B161	0	0	250 000
				2	Fejezeti kezelésű ei. Eu-s programok műk.célú tám.bev.	B1631	0	0	31 314 648
				3	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzat műk.célú tám.bev.	B1632	925 598	5 536 552	14 213 212
				4	Elkülönített áll.pa.működ.c.támogatás bev.(közfogl.)	B165	3 574 013	2 734 732	18 940 377
					5	Helyi önkormányzati kv-i szervtől műk.célú tám.bev.	B166	0	0	0
					6	Társulástól működési célú támogatás bevétele	B167	0	0	10 892 823
		2	Közhatalmi bevételek				B3	232 500 000	234 950 000	300 776 844
			1	Jövedelemadók			B31	0	0	0
			2	Vagyoni tipusú adók			B34	30 000 000	31 500 000	31 236 366
				1	Építményadó		B3411	19 000 000	19 000 000	18 093 480
				2	Magánszemélyek kommunális adója		B3414	11 000 000	12 500 000	13 142 886
			3	Termékek és szolgáltatások adói			B35	201 200 000	202 000 000	267 438 421
				1	Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)		B351	200 000 000	200 000 000	265 470 921
				2	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (IFA)		B355	1 200 000	2 000 000	1 967 500
			4	Egyéb közhatalmi bevételek			B36	1 300 000	1 450 000	2 102 057

				1	Igazgatási szolgáltatási díj	B3611	800 000	900 000	909 570
				2	Pótlék, bírság	B3628	500 000	550 000	1 192 487
				3	Környezetvédelmi bírság	B3622	0	0	0
		3	Működési bevételek			B4	80 926 904	102 032 060	140 966 116
				1	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
				2	Szolgáltatások ellenértéke	B402	7 120 299	10 020 299	11 222 320
				3	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	8 420 528	10 980 528	10 014 109
				4	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
				5	Ellátási díjak	B405	31 212 247	33 627 880	37 198 410
				6	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	12 623 330	14 728 663	16 561 805
				7	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	10 000 000	10 824 000	10 824 000
				8	Kamatbevételek	B408	10 100 100	20 050 000	42 984 841
				9	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0
				10	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0
				11	Egyéb működési bevételek	B411	1 450 400	1 800 690	12 160 631
		4	Működési célú átvett pénzeszközök			B6	0	700 000	1 200 000
			1	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh. Kívülről		B61	0	0	0
			2	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh. Kívülről		B62	0	0	0
			3	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		B63	0	0	0
			4	Működ.c.visszat.támog.kölcs.visszat.ÁH.kívül összesen		B64	0	0	700 000
			5	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz összesen		B65	0	700 000	500 000
	2	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK					0	78 917 800	646 014 953
		1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			B2	0	78 917 800	646 014 953
			1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		B21	0	0	0

			2	Felh.célú garancia- és kez.vál.ból szárm.megtér.áh.belülről		B22	0	0	0
			3	Felh.célú visszatérítendő tám.,kölcsön visszatér.áh. belülről		B23	0	0	0
			4	Felh.célú visszatérítendő tám.,kölcsön igénybevétele áh.belülről		B24	0	0	0
			5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		B25	0	78 917 800	646 014 953
				1	Fej.kez.ei.Eu-s pr.felhalm.c. támogatás bev.	B2531	0	78 917 800	607 148 556
				2	Egyéb fej.kez.ei.felh alm.c.támog.b ev.	B2532	0	0	38 866 397
		2	Felhalmozási bevételek			B5	0	0	0
			1	Immateriális javak értékesítése		B51	0	0	0
			2	Ingatlanok értékesítése		B52	0	0	0
			3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		B53	0	0	0
			4	Részesedések értékesítése		B54	0	0	0
			5	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		B55	0	0	0
		3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			B7	0	0	0

			1	Felhalm.célú garancia- és kez.váll.ból szárm.megtér.áh. kívülről		B71	0	0	0
			2	Felh.célú visszatérítendő tám.,kölcsön visszatér.áh.kívülről		B74	0	0	0
			3	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		B75	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN						B1-B7	684 528 573	872 687 678	1 649 597 578
	3	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK				B8	938 173 742	1 204 731 312	1 339 183 581
		1	Belföldi finanszírozás bevételei			B81	938 173 742	1 204 731 312	1 339 183 581
			1	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		B811	0	0	0
			2	Belföldi értékpapírok bevételei		B812	0	0	0
				1	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0
				2	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0

				3	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0
				4	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0
			3	Maradvány igénybevétele		B813	559 569 253	0	97 786 078
				1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	559 569 253	0	97 786 078
			4	Államháztartáson belüli megelőlegezések		B814	0	0	19 396 997
			5	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		B815	0	0	0
			6	Központi, irányító szervi támogatás		B816	378 604 489	454 731 312	472 000 506
			7	Betétek megszüntetése		B817	0	750 000 000	750 000 000

			8	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei		B818	0	0	0
		2	Külföldi finanszírozás bevételei			B82	0	0	0
		3	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			B83	0	0	0
KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN						B1-B8	1 622 702 315	2 077 418 990	2 988 781 159
Halmozódás miatti levonás /K816 rovat miatt							378 604 489	454 731 312	472 000 506
Halmozódás miatti levonás /K817 rovat miatt							0	0	0
HALMOZÓDÁS MENTES BEVÉTEL ÖSSZESEN							1 244 097 826	1 622 687 678	2 516 780 653
cím	alcím	jogcím	jogcim száma	alszám	Előirányzat megnevezése	Rovat száma	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
	1	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK					863 982 700	1 326 027 302	1 669 587 770
		1	Személyi juttatások			K1	346 106 042	427 635 477	459 288 040
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			K2	47 164 477	57 828 499	64 193 265

		3	Dologi kiadások			K3	237 785 119	282 679 224	355 723 464
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			K4	8 000 000	7 500 000	7 500 000
			1	Egyéb nem intézményi ellátás összesen		K48	8 000 000	7 500 000	7 500 000
				1	Köztemetés	K4823	500 000	500 000	500 000
				2	Települési támogatás: lakhatáshoz	K48241	1 000 000	1 500 000	1 500 000
				3	Települési támogatás: ápolás	K48242	1 200 000	500 000	500 000
				4	Települési támogatás: gyógyszerkiadás	K48243	2 000 000	1 000 000	1 000 000
				5	Települési támogatás: rendkívüli	K48244	1 000 000	1 000 000	1 000 000
				6	Települési támogatás: temetés	K48245	300 000	300 000	300 000
				7	Települési támogatás: karácsonyi	K48246	1 000 000	1 500 000	1 500 000
				8	Települési támogatás: gyermekek születéséhez nyújtott	K48294	1 000 000	1 200 000	1 200 000
		5	Egyéb működési célú kiadások összesen			K5	224 927 062	550 384 102	782 883 001

				1	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
				2	Elvonások és befizetések/Intézmények/Szolidaritási hj.	K502	180 627 062	51 886 214	52 115 093
				3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áh. belülre	K503	0	0	0
				4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh. belülre	K504	0	0	0
				5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áh. belülre	K505	0	0	0
				6	Egyéb működési célú	K506	31 300 000	41 300 000	46 300 000

					támogatások államháztartáson belülre				
					ebből kp.kv-i sz.működ.c.támogatások (Bursa Hungarica, népszámlálás)	K5061	1 300 000	1 300 000	2 150 000
					ebből fejezeti kezelésű ei. EU-s prg. működési célú támogatások	K50631	0	0	0
					ebből egyéb fejezeti kezelésű ei. működési célú támogatások	K50632	0	0	0
					ebből elkülönített állami pénzalapok (közfoglalkoztatás)	K5065	0	0	0
					ebből helyi önk. kv-i szerv működ.c.támogatások	K5066	0	0	0
					ebből társulások működ.c.támo	K5067	30 000 000	40 000 000	44 150 000

					gatás (Szegedi Kistérség, DRT)				
				7	Működési célú garancia- és kezességváll.ból származó kifizetés áh. kívülre	K507	0	0	0
				8	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh. kívülre	K508	0	0	0
				9	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0
				10	Kamattámogatások	K510	0	0	0
				11	Egyéb működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0
				12	Egyéb működési célú támogatások	K512	13 000 000	17 000 000	12 000 000

					államháztartáson kívülre				
					ebből civil szervezetek működési célú támogatása	K51241	13 000 000	17 000 000	12 000 000
				13	Tartalékok	K513	0	440 197 888	672 467 908
					ebből általános tartalék	K5131	0	440 197 888	672 467 908
					ebből céltartalék	K5132	0	0	0
	2	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK					367 296 850	281 342 800	831 875 307
		1	Beruházások			K6	130 502 800	132 909 800	184 266 352
		2	Felújítások			K7	235 594 050	147 433 000	646 608 955
		3	Egyéb felhalmozási célú kiadások			K8	1 200 000	1 000 000	1 000 000
			1	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áh.belülre		K81	0	0	0
			2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh. belülre		K82	0	0	0
			3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áh. belülre		K83	0	0	0
			4	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		K84	0	0	0
			5	Felhalmozási célú garancia- és kezességvál.ból származó kifizetés áh. kívülre		K85	0	0	0
			6	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh. kívülre		K86	0	0	0
			7	Lakástámogatás		K87	1 200 000	1 000 000	1 000 000
			8	Egyéb felhalmozási támogatás az Európai Uniónak		K88	0	0	0
			9	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		K89	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN						K1-K8	1 231 279 550	1 607 370 102	2 501 463 077
	3	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				K9	391 422 765	470 048 888	487 318 082
		1	Belföldi finanszírozás kiadásai			K91	391 422 765	470 048 888	487 318 082
			1	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre		K911	0	0	0

			2	Belföldi értékpapírok kiadásai		K912	0	0	0
				1	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0
				2	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122	0	0	0
				3	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123	0	0	0
				4	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0
			3	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		K913	0	0	0
			4	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		K914	12 818 276	15 317 576	15 317 576
			5	Központi, irányító szervi		K915	378 604 489	454 731 312	472 000 506

				támogatások folyósítása					
			6	Pénzeszközök betétként elhelyezése		K916	0	0	0
			7	Pénzügyi lízing kiadásai		K917	0	0	0
			8	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai		K918	0	0	0
		2	Külföldi finanszírozás kiadásai			K92	0	0	0
		3	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			K93	0	0	0
KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:							1 622 702 315	2 077 418 990	2 988 781 159
Halmozódás miatti levonás/K915 rovat miatt							378 604 489	454 731 312	472 000 506
Halmozódás miatti levonás/K916 rovat miatt									

HALMOZÓDÁS MENTES KIADÁS							1 244 097 826	1 622 687 678	2 516 780 653

„

2. melléklet az .../.... (... . ... .) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet a 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Röszke Község Önkormányzatának 2025. évi bevételi és kiadási előirányzata

cím	alcím	jogcím	jogcím száma	alszám	Előirányzat megnevezése	Rovat száma	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
	1	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					629 407 399	735 415 648	940 772 848
		1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			B1	371 101 669	456 087 818	560 639 665
			1	Önkormányzatok működési támogatásai		B11	366 602 058	447 816 534	484 870 846
				1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	143 639 343	134 450 067	151 470 846
				2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám.	B112	116 893 606	194 875 732	201 405 878

				3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladat tám.	B1131	41 252 400	46 599 268	44 578 268
				4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	56 779 093	63 856 064	71 816 237
				5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	8 037 616	8 035 403	12 042 419
				6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	1 315 720
				7	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	2 241 478
			2	Elvonások és befizetések bevételei		B12	0	0	157 759
			3	Működési célú garancia- és kezességváll.szárm.megtérülések áh. belülről		B13	0	0	0

			4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh. belülről		B14	0	0	0
			5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áh.belülről		B15	0	0	0
			6	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről.		B16	4 499 611	8 271 284	75 611 060
				1	Központi költségvetési szervtől műk.célú tám.bev.	B161	0	0	250 000
				2	Fejezeti kezelésű ei. Eu-s programok műk.célú tám.bev.	B1631	0	0	31 314 648
				3	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzat műk.célú tám.bev.	B1632	925 598	5 536 552	14 213 212
				4	Elkülönitett áll.pa.működ.c.támogatás bev.(közfogl.)	B165	3 574 013	2 734 732	18 940 377

				5	Helyi önkormányzati kv-i szervtől műk.célú tám.bev.	B166	0	0	0
				6	Társulástól működési célú támogatás bevétele	B167	0	0	10 892 823
		2	Közhatalmi bevételek			B3	232 500 000	234 950 000	300 776 844
			1	Jövedelemadók		B31	0	0	0
			2	Vagyoni típusú adók		B34	30 000 000	31 500 000	31 236 366
				1	Építményadó	B3411	19 000 000	19 000 000	18 093 480
				2	Magánszemélyek kommunális adója	B3414	11 000 000	12 500 000	13 142 886
			3	Termékek és szolgáltatások adói		B35	201 200 000	202 000 000	267 438 421
				1	Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	B351	200 000 000	200 000 000	265 470 921
				2	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (IFA)	B355	1 200 000	2 000 000	1 967 500
			4	Egyéb közhatalmi bevételek		B36	1 300 000	1 450 000	2 102 057

				1	Igazgatási szolgáltatási díj	B3611	800 000	900 000	909 570
				2	Pótlék, bírság	B3628	500 000	550 000	1 192 487
				3	Környezetvédelmi bírság	B3622	0	0	0
		3	Működési bevételek			B4	25 805 730	43 677 830	78 156 339
				1	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
				2	Szolgáltatások ellenértéke	B402	7 120 299	10 020 299	11 222 320
				3	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	4 419 528	6 479 528	6 479 528
				4	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
				5	Ellátási díjak	B405	0	0	0
				6	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	3 115 753	4 473 853	5 629 669
				7	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	100 000	2 004 000	2 004 000
				8	Kamatbevételek	B408	10 000 000	20 000 000	42 934 840
				9	Egyéb pénzügyi	B409	0	0	0

					műveletek bevételei				
				10	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0
				11	Egyéb működési bevételek	B411	1 050 150	700 150	9 885 982
		4	Működési célú átvett pénzeszközök			B6	0	700 000	1 200 000
			1	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh. Kívülről		B61	0	0	0
			2	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh. Kívülről		B62	0	0	0
			3	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		B63	0	0	0
			4	Működ.c.visszat.támog.kölcs.visszat.ÁH.kívül összesen		B64	0	0	700 000
			5	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz összesen		B65	0	700 000	500 000
	2	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK					0	78 917 800	646 014 953
		1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			B2	0	78 917 800	646 014 953
			1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		B21	0	0	0

			2	Felh.célú garancia- és kez.vál.ból szárm.megtér.áh.belülről		B22	0	0	0
			3	Felh.célú visszatérítendő tám.,kölcsön visszatér.áh. belülről		B23	0	0	0
			4	Felh.célú visszatérítendő tám.,kölcsön igénybevétele áh.belülről		B24	0	0	0
			5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		B25	0	78 917 800	646 014 953
				1	Fej.kez.ei.Eu-s pr.felhalm.c. támogatás bev.	B2531	0	78 917 800	607 148 556
				2	Egyéb fej.kez.ei.felh alm.c.támog.bev.	B2532	0	0	38 866 397
		2	Felhalmozási bevételek			B5	0	0	0
			1	Immateriális javak értékesítése		B51	0	0	0
			2	Ingatlanok értékesítése		B52	0	0	0
			3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		B53	0	0	0
			4	Részesedések értékesítése		B54	0	0	0
			5	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		B55	0	0	0
		3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			B7	0	0	0

			1	Felhalm.célú garancia- és kez.váll.ból szárm.megtér.áh. kívülről		B71	0	0	0
			2	Felh.célú visszatérítendő tám.,kölcsön visszatér.áh.kívülről		B74	0	0	0
			3	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		B75	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN						B1-B7	629 407 399	814 333 448	1 586 787 801
	3	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK				B8	559 569 253	750 000 000	867 025 316
		1	Belföldi finanszírozás bevételei			B81	559 569 253	750 000 000	867 025 316
			1	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		B811	0	0	0
			2	Belföldi értékpapírok bevételei		B812	0	0	0
				1	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0
				2	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0
				3	Befektetési célú belföldi értékpapírok	B8123	0	0	0
					beváltása, értékesítése				
				4	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0
			3	Maradvány igénybevétele		B813	559 569 253	0	97 628 319
				1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	559 569 253	0	97 628 319
			4	Államháztartáson belüli megelőlegezések		B814	0	0	19 396 997
			5	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		B815	0	0	0
			6	Központi, irányító szervi támogatás		B816	0	0	0
			7	Betétek megszüntetése		B817	0	750 000 000	750 000 000
		2	Külföldi finanszírozás bevételei			B82	0	0	0
		3	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			B83	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN						B1-B8	1 188 976 652	1 564 333 448	2 453 813 117

cím	alcím	jogcím	jogcím száma	alszám	Előirányzat megnevezése	Rovat száma	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
	1	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK					441 147 037	821 362 760	1 143 040 728

		1	Személyi juttatások			K1	74 321 282	90 787 253	118 119 130
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			K2	10 391 918	12 664 235	15 116 812
		3	Dologi kiadások			K3	123 506 775	160 027 170	219 579 544
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			K4	8 000 000	7 500 000	7 500 000
			1	Egyéb nem intézményi ellátás összesen		K48	8 000 000	7 500 000	7 500 000
				1	Köztemetés	K4823	500 000	500 000	500 000
				2	Települési támogatás: lakhatáshoz	K48241	1 000 000	1 500 000	1 500 000
				3	Települési támogatás: ápolás	K48242	1 200 000	500 000	500 000
				4	Települési támogatás: gyógyszerkiadás	K48243	2 000 000	1 000 000	1 000 000
				5	Települési támogatás: rendkívüli	K48244	1 000 000	1 000 000	1 000 000
				6	Települési támogatás: temetés	K48245	300 000	300 000	300 000
				7	Települési támogatás: karácsonyi	K48246	1 000 000	1 500 000	1 500 000
				8	Települési támogatás: gyermekek	K48294	1 000 000	1 200 000	1 200 000

					születéséhez nyújtott				
		5	Egyéb működési célú kiadások összesen			K5	224 927 062	550 384 102	782 725 242
				1	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
				2	Elvonások és befizetések (szolidaritási hozzájárulás, norm. visszafizetés)	K502	180 627 062	51 886 214	51 957 334
				3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áh. belülre	K503	0	0	0
				4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh. belülre	K504	0	0	0
				5	Működési célú visszatérítendő támogatások,	K505	0	0	0

					kölcsönök törlesztése áh. belülre				
				6	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	31 300 000	41 300 000	46 300 000
					ebből kp.kv-i sz.működ.c.támogatások (Bursa Hungarica, népszámlálás)	K5061	1 300 000	1 300 000	2 150 000
					ebből fejezeti kezelésű ei. EU-s prg. működési célú támogatások	K50631	0	0	0
					ebből egyéb fejezeti kezelésű ei. működési célú támogatások	K50632	0	0	0
					ebből elkülönített állami pénzalapok (közfoglalkoztatás)	K5065	0	0	0
					ebből helyi önk. kv-i szerv	K5066	0	0	0

					működ.c.támogatások				
					ebből társulások működ.c.támogatás (Szegedi Kistérség, DRT)	K5067	30 000 000	40 000 000	44 150 000
				7	Működési célú garancia- és kezességváll.ból származó kifizetés áh. kívülre	K507	0	0	0
				8	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh. kívülre	K508	0	0	0
				12	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	13 000 000	17 000 000	12 000 000
					ebből civil szervezetek működési célú támogatása	K51241	13 000 000	17 000 000	12 000 000
				13	Tartalékok	K513	0	440 197 888	672 467 908

					ebből általános tartalék	K5131	0	440 197 888	672 467 908
					ebből céltartalék	K5132	0	0	0
	2	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK					356 406 850	272 921 800	823 454 307
		1	Beruházások			K6	119 612 800	124 488 800	175 845 352
		2	Felújítások			K7	235 594 050	147 433 000	646 608 955
		3	Egyéb felhalmozási célú kiadások			K8	1 200 000	1 000 000	1 000 000
			2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh. belülre		K82	0	0	0
			3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áh.belülre		K83	0	0	0
			4	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		K84	0	0	0
			7	Lakástámogatás		K87	1 200 000	1 000 000	1 000 000
			9	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		K89	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN						K1-K8	797 553 887	1 094 284 560	1 966 495 035
	3	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				K9	391 422 765	470 048 888	487 318 082

		1	Belföldi finanszírozás kiadásai			K91	391 422 765	470 048 888	487 318 082
			1	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre		K911	0	0	0
			2	Belföldi értékpapírok kiadásai		K912	0	0	0
				1	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0
				2	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0
				3	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0
				4	Éven belüli belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0
			3	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		K913	0	0	0
			4	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		K914	12 818 276	15 317 576	15 317 576
			5	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása		K915	378 604 489	454 731 312	472 000 506
			6	Pénzeszközök betétként elhelyezése		K916	0	0	0

		2	Külföldi finanszírozás kiadásai			K92	0	0	0
		3	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			K93	0	0	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:							1 188 976 652	1 564 333 448	2 453 813 117
					Engedélyezett költségvetési létszám		18	23	23
					- ebből főfoglalkozású köztisztviselő		0	0	0
					- ebből főfoglalkozású közalkalmazott		5	5	5
					- ebből részfoglalkozású közalkalmazott		1	1	1
					- ebből főfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerint foglalkoztatott		4	4	4
					- ebből részfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerint foglalkoztatott		1	1	1
					- ebből választott tisztségviselő		2	7	7
					- ebből közfoglalkoztatottak		5	5	5
					- ebből főfoglalkozású köznevelési foglalkoztatotti jogviszony		0	0	0
					- ebből részfoglalkozású köznevelési foglalkoztatotti jogviszony		0	0	0

					Nyitólétszám	20	22	22
					- ebből közfoglalkoztatottak	4	5	5

3. melléklet az .../.... (... ....) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet a 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Röszkei Polgármesteri Hivatal 2025. évi bevételi és kiadási előirányzata

cím	alcím	jogcím	jogcím száma	alszám	Előirányzat megnevezése	Rovat száma	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
	1	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					54 769 804	57 752 920	61 954 957
		1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			B1	0	0	0
			1	Önkormányzatok működési támogatásai		B11	0	0	0
				1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0	0
				2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám.	B112	0	0	0
				3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladat tám.	B1131	0	0	0
				4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	0	0	0
				5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0
				6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0
				7	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0
			2	Elvonások és befizetések bevételei		B12	0	0	0
			3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh. belülről		B13	0	0	0

			4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh. belülről		B14	0	0	0
			5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áh.belülről		B15	0	0	0
			6	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről/Munkaügyi közp.közc.fogl./Eü.Finansz.		B16	0	0	0
				1	Központi költségvetési szervtől műk.célú tám.bev.	B161	0	0	0
				2	Fejezeti kezelésű ei. Eu-s programok műk.célú tám.bev.	B1631	0	0	0
				3	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzat műk.célú tám.bev.	B1632	0	0	0
				4	Elkülönített áll.pa.működ.c.támogatás bev.(közfogl.)	B165	0	0	0
				5	Helyi önkormányzati kv-i szervtől műk.célú tám.bev.	B166	0	0	0
				6	Társulástól működési célú támogatás bevétele	B167	0	0	0
		2	Közhatalmi bevételek			B3	0	0	0
			1	Jövedelemadók		B31	0	0	0
			2	Vagyoni tipusú adók		B34	0	0	0
				1	Építményadó	B3411	0	0	0
				2	Magánszemélyek kommunális adója	B3414	0	0	0
			3	Termékek és szolgáltatások adói		B35	0	0	0
				1	Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	B351	0	0	0
				2	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (IFA)	B355	0	0	0
			4	Egyéb közhatalmi bevételek		B36	0	0	0

				1	Igazgatási szolgáltatási díj	B3611	0	0	0
				2	Pótlék, bírság	B3628	0	0	0
				3	Környezetvédelmi bírság	B3622	0	0	0
		3	Működési bevételek			B4	54 769 804	57 752 920	61 954 957
				1	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
				2	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	0	0
				3	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	4 000 000	4 500 000	3 533 581
				4	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
				5	Ellátási díjak	B405	31 212 247	33 627 880	37 198 410
				6	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	9 507 307	10 254 540	10 931 866
				7	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	9 900 000	8 820 000	8 820 000
				8	Kamatbevételek	B408	100 000	50 000	50 000
				9	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0
				10	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0
				11	Egyéb működési bevételek	B411	50 250	500 500	1 421 100
		4	Működési célú átvett pénzeszközök			B6	0	0	0
				1	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh.kívülről	B61	0	0	0
				2	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh.kívülről	B62	0	0	0
				3	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	0	0	0
				4	Működ.c.visszat.támog.kölcs.visszat.áh.kívül összesen	B64	0	0	0
				5	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz összesen	B65	0	0	0
	2	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK					0	0	0
		1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			B2	0	0	0
			1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		B21	0	0	0

			2	Felh.célú garancia- és kez.vál.ból szárm.megtér.áh.belülről		B22	0	0	0
			3	Felh.célú visszatérítendő tám.,kölcsön visszatér.áh. belülről		B23	0	0	0
			4	Felh.célú visszatérítendő tám.,kölcsön igénybevétele áh.belülről		B24	0	0	0
			5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		B25	0	0	0
				1	Fej.kez.ei.Eu-s pr.felhalm.c. támogatás bev.	B2531	0	0	0
				2	Egyéb fej.kez.ei.felh alm.c.támog.b ev.	B2532	0	0	0
		2	Felhalmozási bevételek			B5	0	0	0
			1	Immateriális javak értékesítése		B51	0	0	0
			2	Ingatlanok értékesítése		B52	0	0	0
			3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		B53	0	0	0
			4	Részesedések értékesítése		B54	0	0	0
			5	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		B55	0	0	0
		3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			B7	0	0	0

			1	Felhalm.célú garancia- és kez.váll.ból szárm.megtér.áh. kívülről		B71	0	0	0
			2	Felh.célú visszatérítendő tám.,kölcsön visszatér.áh.kívülről		B74	0	0	0
			3	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		B75	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN						B1-B7	54 769 804	57 752 920	61 954 957
	3	FINANSZÍR OZÁSI BEVÉTELEK				B8	166 141 944	189 200 308	200 474 323
		1	Belföldi finanszírozás bevételei			B81	166 141 944	189 200 308	200 474 323
			1	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		B811	0	0	0
			2	Belföldi értékpapírok bevételei		B812	0	0	0
				1	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0
				2	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0
				3	Befektetési célú belföldi értékpapírok	B8123	0	0	0

					beváltása, értékesítése				
				4	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0
			3	Maradvány igénybevétele		B813	0	0	124 457
				1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	0	0	124 457
			4	Államháztartáson belüli megelőlegezések		B814	0	0	0
			5	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		B815	0	0	0
			6	Központi, irányító szervi támogatás		B816	166 141 944	189 200 308	200 349 866
			7	Betétek megszüntetése		B817	0	0	0
		2	Külföldi finanszírozás bevételei			B82	0	0	0
		3	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			B83	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN						B1-B8	220 911 748	246 953 228	262 429 280
cím	alcím	jogcím	jogcím száma	alszám	Előirányzat megnevezése	Rovat száma	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
	1	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK					215 839 748	241 453 228	256 929 280

		1	Személyi juttatások			K1	111 279 970	124 802 800	128 511 919
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			K2	14 983 504	16 939 364	17 986 550
		3	Dologi kiadások			K3	89 576 274	99 711 064	110 306 354
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			K4	0	0	0
			1	Egyéb nem intézményi ellátás összesen		K48	0	0	0
				1	Köztemetés	K4823	0	0	0
				2	Települési támogatás: lakhatáshoz	K48241	0	0	0
				3	Települési támogatás: ápolás	K48242	0	0	0
				4	Települési támogatás: gyógyszerkiadás	K48243	0	0	0
				5	Települési támogatás: rendkívüli	K48244	0	0	0
				6	Települési támogatás: temetés	K48245	0	0	0
				7	Települési támogatás: karácsonyi	K48246	0	0	0
				8	Települési támogatás: gyermekek	K48294	0	0	0

					születéséhez nyújtott				
		5	Egyéb működési célú kiadások összesen			K5	0	0	124 457
				1	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
				2	Elvonások és befizetések (szolidaritási hozzájárulás)	K502	0	0	124 457
				3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áh. belülre	K503	0	0	0
				4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh. belülre	K504	0	0	0
				5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	K505	0	0	0

					törlesztése áh. belülre				
				6	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0	0	0
					ebből kp.kv-i sz.működ.c.támogatások (Bursa Hungarica, népszámlálás)	K5061	0	0	0
					ebből fejezeti kezelésű ei. EU-s prg. működési célú támogatások	K50631	0	0	0
					ebből egyéb fejezeti kezelésű ei. működési célú támogatások	K50632	0	0	0
					ebből helyi önk. kv-i szerv működ.c.támogatások	K5066	0	0	0
					ebből társulások működ.c.támogatás (Szegedi	K5067	0	0	0

					Kistérség, DRT)				
				7	Működési célú garancia- és kezességváll.ból származó kifizetés áh. kívülre	K507	0	0	0
				8	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh. kívülre	K508	0	0	0
				12	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0	0
					ebből civil szervezetek működési célú támogatása	K51241	0	0	0
				13	Tartalékok	K513	0	0	0
					ebből általános tartalék	K5131	0	0	0
					ebből céltartalék	K5132	0	0	0

	2	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK					5 072 000	5 500 000	5 500 000
		1	Beruházások			K6	5 072 000	5 500 000	5 500 000
		2	Felújítások			K7	0	0	0
		3	Egyéb felhalmozási célú kiadások			K8	0	0	0
			2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh. belülre		K82	0	0	0
			3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áh. belülre		K83	0	0	0
			4	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		K84	0	0	0
			7	Lakástámogatás		K87	0	0	0
			9	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		K89	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN						K1-K8	220 911 748	246 953 228	262 429 280
	3	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				K9	0	0	0
		1	Belföldi finanszírozás kiadásai			K91	0	0	0
			1	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre		K911	0	0	0

			2	Belföldi értékpapírok kiadásai		K912	0	0	0
				1	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0
				2	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0
				3	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0
				4	Éven belüli belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0
			3	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		K913	0	0	0
			4	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		K914	0	0	0
			5	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása		K915	0	0	0
			6	Pénzeszközök betétként elhelyezése		K916	0	0	0
		2	Külföldi finanszírozás kiadásai			K92	0	0	0
		3	Adósséghoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			K93	0	0	0

KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:							220 911 748	246 953 228	262 429 280
					Engedélyezett költségvetési létszám		17	16	16
					- ebből főfoglalkozású köztisztviselő		11	10	10
					- ebből főfoglalkozású közalkalmazott		0	0	0
					- ebből részfoglalkozású közalkalmazott		0	0	0
					- ebből főfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerint foglalkoztatott		6	6	6
					- ebből részfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerint foglalkoztatott		0	0	0
					- ebből választott tisztségviselő		0	0	0
					- ebből közfoglalkoztatottak		0	0	0
					- ebből főfoglalkozású köznevelési foglalkoztatotti jogviszony		0	0	0
					- ebből részfoglalkozású köznevelési foglalkoztatotti jogviszony		0	0	0
					Nyitólétszám		17	16	16
					- ebből közfoglalkoztatottak		0	0	0

4. melléklet az .../... . (... . ...) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet a 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Röszkei Százholdas Pagony Óvoda és Zsebibaba Bölcsőde 2025. évi bevételi és kiadási előirányzata

cím	alcím	jogcím	jogcím száma	alszám	Előirányzat megnevezése	Rovat száma	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
	1	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					351 370	601 310	854 820
		1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			B1	0	0	0
			1	Önkormányzatok működési támogatásai		B11	0	0	0
				1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0	0
				2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám.	B112	0	0	0
				3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladat tám.	B1131	0	0	0
				4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B1132	0	0	0
				5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0
				6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0
				7	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0
			2	Elvonások és befizetések bevételei		B12	0	0	0
			3	Működési célú garancia- és kez.vállalásból szárm.megtérülések áh. belülről		B13	0	0	0

			4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh. belülről		B14	0	0	0
			5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áh.belülről		B15	0	0	0
			6	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről/Munkaügyi közp.közc.fogl./Eü.Finansz.		B16	0	0	0
				1	Központi költségvetési szervtől műk.célú tám.bev.	B161	0	0	0
				2	Fejezeti kezelésű ei. Eu-s programok műk.célú tám.bev.	B1631	0	0	0
				3	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzat műk.célú tám.bev.	B1632	0	0	0
				4	Elkülönített áll.pa.működ.c.támogatás bev.(közfogl.)	B165	0	0	0
					5	Helyi önkormányzati kv-i szervtől műk.célú tám.bev.	B166	0	0	0
					6	Társulástól működési célú támogatás bevétele	B167	0	0	0
		2	Közhatalmi bevételek				B3	0	0	0
			1	Jövedelemadók			B31	0	0	0
			2	Vagyoni tipusú adók			B34	0	0	0
				1	Építményadó		B3411	0	0	0
				2	Magánszemélyek kommunális adója		B3414	0	0	0
			3	Termékek és szolgáltatások adói			B35	0	0	0
				1	Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)		B351	0	0	0
				2	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (IFA)		B355	0	0	0
			4	Egyéb közhatalmi bevételek			B36	0	0	0

				1	Igazgatási szolgáltatási díj	B3611	0	0	0
				2	Pótlék, bírság	B3628	0	0	0
				3	Környezetvédelmi bírság	B3622	0	0	0
		3	Működési bevételek			B4	351 370	601 310	854 820
				1	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
				2	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	0	0
				3	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	1 000	1 000	1 000
				4	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
				5	Ellátási díjak	B405	0	0	0
				6	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	270	270	270
				7	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
				8	Kamatbevételek	B408	100	0	1
				9	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0
				10	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0
				11	Egyéb működési bevételek	B411	350 000	600 040	853 549
		4	Működési célú átvett pénzeszközök			B6	0	0	0
			1	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh.kívülről		B61	0	0	0
			2	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh.kívülről		B62	0	0	0
			3	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		B63	0	0	0
			4	Működ.c.visszat.támog.kölcs.visszat.áh.kívül összesen		B64	0	0	0
			5	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz összesen		B65	0	0	0
	2	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK					0	0	0
		1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			B2	0	0	0
			1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		B21	0	0	0

			2	Felh.célú garancia- és kez.vál.ból szárm.megtér.áh.belülről		B22	0	0	0
			3	Felh.célú visszatérítendő tám.,kölcsön visszatér.áh. belülről		B23	0	0	0
			4	Felh.célú visszatérítendő tám.,kölcsön igénybevétele áh.belülről		B24	0	0	0
			5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		B25	0	0	0
				1	Fej.kez.ei.Eus pr.felhalm.c. támogatás bev.	B2531	0	0	0
				2	Egyéb fej.kez.ei.felh alm.c.támog.bev.	B2532	0	0	0
		2	Felhalmozási bevételek			B5	0	0	0
			1	Immateriális javak értékesítése		B51	0	0	0
			2	Ingatlanok értékesítése		B52	0	0	0
			3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		B53	0	0	0
			4	Részesedések értékesítése		B54	0	0	0
			5	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		B55	0	0	0
		3	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			B7	0	0	0

			1	Felhalm.célú garancia- és kez.váll.ból szárm.megtér.áh. kívülről		B71	0	0	0
			2	Felh.célú visszatérítendő tám.,kölcsön visszatér.áh.kívülről		B74	0	0	0
			3	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		B75	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN						B1-B7	351 370	601 310	854 820
	3	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK				B8	212 462 545	265 531 004	271 683 942
		1	Belföldi finanszírozás bevételei			B81	212 462 545	265 531 004	271 683 942
			1	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		B811	0	0	0
			2	Belföldi értékpapírok bevételei		B812	0	0	0
				1	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0
				2	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0
				3	Befektetési célú belföldi értékpapírok	B8123	0	0	0

					beváltása, értékesítése				
				4	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0
			3	Maradvány igénybevétele		B813	0	0	33 302
				1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	0	0	33 302
			4	Államháztartáson belüli megelőlegezések		B814	0	0	0
			5	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		B815	0	0	0
			6	Központi, irányító szervi támogatás		B816	212 462 545	265 531 004	271 650 640
			7	Betétek megszüntetése		B817	0	0	0
		2	Külföldi finanszírozás bevételei			B82	0	0	0
		3	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			B83	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN						B1-B8	212 813 915	266 132 314	272 538 762
cím	alcím	jogcím	jogcim száma	alszám	Előirányzat megnevezése	Rovat száma	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
	1	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK					206 995 915	263 211 314	269 617 762

		1	Személyi juttatások			K1	160 504 790	212 045 424	212 656 991
		2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			K2	21 789 055	28 224 900	31 089 903
		3	Dologi kiadások			K3	24 702 070	22 940 990	25 837 566
		4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			K4	0	0	0
			1	Egyéb nem intézményi ellátás összesen		K48	0	0	0
				1	Köztemetés	K4823	0	0	0
				2	Települési támogatás: lakhatáshoz	K48241	0	0	0
				3	Települési támogatás: ápolás	K48242	0	0	0
				4	Települési támogatás: gyógyszerkiadás	K48243	0	0	0
				5	Települési támogatás: rendkívüli	K48244	0	0	0
				6	Települési támogatás: temetés	K48245	0	0	0
				7	Települési támogatás: karácsonyi	K48246	0	0	0
				8	Települési támogatás: gyermekek	K48294	0	0	0

					születéséhez nyújtott				
		5	Egyéb működési célú kiadások összesen			K5	0	0	33 302
				1	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
				2	Elvonások és befizetések (szolidaritási hozzájárulás)	K502	0	0	33 302
				3	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés áh. belülre	K503	0	0	0
				4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh. belülre	K504	0	0	0
				5	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	K505	0	0	0

					törlesztése áh. belülre				
				6	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0	0	0
					ebből kp.kv-i sz.működ.c.támogatások (Bursa Hungarica, népszámlálás)	K5061	0	0	0
					ebből fejezeti kezelésű ei. EU-s prg. működési célú támogatások	K50631	0	0	0
					ebből egyéb fejezeti kezelésű ei. működési célú támogatások	K50632	0	0	0
					ebből helyi önk. kv-i szerv működ.c.támogatások	K5066	0	0	0
					ebből társulások működ.c.támogatás (Szegedi	K5067	0	0	0

					Kistérség, DRT)				
				7	Működési célú garancia- és kezességváll.ból származó kifizetés áh. kívülre	K507	0	0	0
				8	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh. kívülre	K508	0	0	0
				12	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0	0
					ebből civil szervezetek működési célú támogatása	K51241	0	0	0
				13	Tartalékok	K513	0	0	0
					ebből általános tartalék	K5131	0	0	0
					ebből céltartalék	K5132	0	0	0

	2	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK					5 818 000	2 921 000	2 921 000
		1	Beruházások			K6	5 818 000	2 921 000	2 921 000
		2	Felújítások			K7	0	0	0
		3	Egyéb felhalmozási célú kiadások			K8	0	0	0
			2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh. belülre		K82	0	0	0
			3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áh. belülre		K83	0	0	0
			4	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		K84	0	0	0
			7	Lakástámogatás		K87	0	0	0
			9	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		K89	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN						K1-K8	212 813 915	266 132 314	272 538 762
	3	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				K9	0	0	0
		1	Belföldi finanszírozás kiadásai			K91	0	0	0
			1	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre		K911	0	0	0

			2	Belföldi értékpapírok kiadásai		K912	0	0	0
				1	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0
				2	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0
				3	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0
				4	Éven belüli belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0
			3	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		K913	0	0	0
			4	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		K914	0	0	0
			5	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása		K915	0	0	0
			6	Pénzeszközök betétként elhelyezése		K916	0	0	0
		2	Külföldi finanszírozás kiadásai			K92	0	0	0
		3	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			K93	0	0	0

KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:							212 813 915	266 132 314	272 538 762
					Engedélyezett költségvetési létszám		25	30	30
					- ebből főfoglalkozású köztisztviselő		0	0	0
					- ebből főfoglalkozású közalkalmazott		24	5	3
					- ebből részfoglalkozású közalkalmazott		1	0	0
					- ebből főfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerint foglalkoztatott		0	0	0
					- ebből részfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerint foglalkoztatott		0	1	1
					- ebből választott tisztségviselő		0	0	0
					- ebből közfoglalkoztatottak		0	0	0
					- ebből főfoglalkozású köznevelési foglalkoztatotti jogviszony		0	23	25
					- ebből részfoglalkozású köznevelési foglalkoztatotti jogviszony		0	1	1
					Nyitólétszám		24	30	30
					- ebből közfoglalkoztatottak		0	0	0

"

5. melléklet az .../.... (... . ...) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet a 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Röszke Község Önkormányzata 2025. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatai mérlegszerűen

Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
Röszke Község Önkormányzata és intézményei összevontan							
Működési célú támogatások államházt.belülről	371 101 669	456 087 818	560 639 665	Személyi juttatások	346 106 042	427 635 477	459 288 040
Közhatalmi bevételek	232 500 000	234 950 000	300 776 844	Munkaadókat terhelő járulékok	47 164 477	57 828 499	64 193 265
Működési bevételek	80 926 904	102 032 060	140 966 116	Dologi kiadások	237 785 119	282 679 224	355 723 464
Működési célú átvett pénzeszközök	-	700 000	1 200 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 000 000	7 500 000	7 500 000
				Egyéb működési célú kiadások	224 927 062	550 384 102	782 883 001
Működési bevételek összesen	684 528 573	793 769 878	1 003 582 625	Működési kiadások összesen	863 982 700	1 326 027 302	1 669 587 770
Felhalmozási bevételek	-	-	-	Beruházások	130 502 800	132 909 800	184 266 352
Felhalmozási célú támogatások államházt.belülről	-	78 917 800	646 014 953	Felújítások	235 594 050	147 433 000	646 608 955
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 200 000	1 000 000	1 000 000
Felhalmozási bevételek összesen	-	78 917 800	646 014 953	Felhalmozási kiadások összesen	367 296 850	281 342 800	831 875 307
Költségvetési bevételek összesen	684 528 573	872 687 678	1 649 597 578	Költségvetési kiadások összesen	1 231 279 550	1 607 370 102	2 501 463 077
Finanszírozási bevételek	938 173 742	1 204 731 312	1 339 183 581	Finanszírozási kiadások	391 422 765	470 048 888	487 318 082
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 622 702 315	2 077 418 990	2 988 781 159	KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 622 702 315	2 077 418 990	2 988 781 159
Működési bevételek és kiadások egyenlege	- 179 454 127	- 532 257 424	- 666 005 145				
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege	- 367 296 850	- 202 425 000	- 185 860 354				
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	- 546 750 977	- 734 682 424	- 851 865 499				
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	546 750 977	734 682 424	851 865 499				
Röszke Község Önkormányzata							

Működési célú támogatások államházt.belülről	371 101 669	456 087 818	560 639 665	Személyi juttatások	74 321 282	90 787 253	118 119 130
Közhatalmi bevételek	232 500 000	234 950 000	300 776 844	Munkaadókat terhelő járulékok	10 391 918	12 664 235	15 116 812
Működési bevételek	25 805 730	43 677 830	78 156 339	Dologi kiadások	123 506 775	160 027 170	219 579 544
Működési célú átvett pénzeszközök	-	700 000	1 200 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 000 000	7 500 000	7 500 000
				Egyéb működési célú kiadások	224 927 062	550 384 102	782 725 242
Működési bevételek összesen	629 407 399	735 415 648	940 772 848	Működési kiadások összesen	441 147 037	821 362 760	1 143 040 728
Felhalmozási bevételek	-	-	-	Beruházások	119 612 800	124 488 800	175 845 352
Felhalmozási célú támogatások államházt.belülről	-	78 917 800	646 014 953	Felújítások	235 594 050	147 433 000	646 608 955
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 200 000	1 000 000	1 000 000
Felhalmozási bevételek összesen	-	78 917 800	646 014 953	Felhalmozási kiadások összesen	356 406 850	272 921 800	823 454 307
Költségvetési bevételek összesen	629 407 399	814 333 448	1 586 787 801	Költségvetési kiadások összesen	797 553 887	1 094 284 560	1 966 495 035
Finanszírozási bevételek	559 569 253	750 000 000	867 025 316	Finanszírozási kiadások	391 422 765	470 048 888	487 318 082

BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 188 976 652	1 564 333 448	2 453 813 117	KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 188 976 652	1 564 333 448	2 453 813 117
Működési bevételek és kiadások egyenlege	188 260 362	- 85 947 112	- 202 267 880				
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege	- 356 406 850	- 194 004 000	- 177 439 354				
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	- 168 146 488	- 279 951 112	- 379 707 234				
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	168 146 488	279 951 112	379 707 234				
Rőszkei Polgármesteri Hivatal							
Működési célú támogatások államházt.belülről	-	-	-	Személyi juttatások	111 279 970	124 802 800	128 511 919
Közhatalmi bevételek	-	-	-	Munkaadókat terhelő járulékok	14 983 504	16 939 364	17 986 550
Működési bevételek	54 769 804	57 752 920	61 954 957	Dologi kiadások	89 576 274	99 711 064	110 306 354
Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-
				Egyéb működési célú kiadások	-	-	124 457

Működési bevételek összesen	54 769 804	57 752 920	61 954 957	Működési kiadások összesen	215 839 748	241 453 228	256 929 280
Felhalmozási bevételek	-	-	-	Beruházások	5 072 000	5 500 000	5 500 000
Felhalmozási célú támogatások államházt.belülről	-	-	-	Felújítások	-	-	-
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-
Felhalmozási bevételek összesen	-	-	-	Felhalmozási kiadások összesen	5 072 000	5 500 000	5 500 000
Költségvetési bevételek összesen	54 769 804	57 752 920	61 954 957	Költségvetési kiadások összesen	220 911 748	246 953 228	262 429 280
Finanszírozási bevételek	166 141 944	189 200 308	200 474 323	Finanszírozási kiadások	-	-	-
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	220 911 748	246 953 228	262 429 280	KIADÁSOK ÖSSZESEN	220 911 748	246 953 228	262 429 280
Működési bevételek és kiadások egyenlege	- 161 069 944	- 183 700 308	- 194 974 323				
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege	- 5 072 000	- 5 500 000	- 5 500 000				
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	- 166 141 944	- 189 200 308	- 200 474 323				
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	166 141 944	189 200 308	200 474 323				

Röszkie Százholdas Pagony Óvoda és Zsebibaba Bölcsőde							
Működési célú támogatások államházt.belülről	-	-	-	Személyi juttatások	160 504 790	212 045 424	212 656 991
Közhatalmi bevételek	-	-	-	Munkaadókat terhelő járulékok	21 789 055	28 224 900	31 089 903
Működési bevételek	351 370	601 310	854 820	Dologi kiadások	24 702 070	22 940 990	25 837 566
Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-
				Egyéb működési célú kiadások	-	-	33 302
Működési bevételek összesen	351 370	601 310	854 820	Működési kiadások összesen	206 995 915	263 211 314	269 617 762
Felhalmozási bevételek	-	-	-	Beruházások	5 818 000	2 921 000	2 921 000
Felhalmozási célú támogatások államházt.belülről	-	-	-	Felújítások	-	-	-
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-

Felhalmozási bevételek összesen	-	-	-	Felhalmozási kiadások összesen	5 818 000	2 921 000	2 921 000
Költségvetési bevételek összesen	351 370	601 310	854 820	Költségvetési kiadások összesen	212 813 915	266 132 314	272 538 762
Finanszírozási bevételek	212 462 545	265 531 004	271 683 942	Finanszírozási kiadások	-	-	-
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	212 813 915	266 132 314	272 538 762	KIADÁSOK ÖSSZESEN	212 813 915	266 132 314	272 538 762
Működési bevételek és kiadások egyenlege	- 206 644 545	- 262 610 004	- 268 762 942				
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege	- 5 818 000	- 2 921 000	- 2 921 000				
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	- 212 462 545	- 265 531 004	- 271 683 942				
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	212 462 545	265 531 004	271 683 942				

„

6. melléklet az .../... . (... . ... .) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet a 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Bevételek és kiadások Államháztartási törvény 102. § (3) bekezdése szerinti mérleg (összevont)

Megnevezés	2023. tény	2024. tény	2025. terv	Megnevezés	2023. tény	2024. tény	2025. terv
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	390 498 980	453 852 471	560 639 665	Személyi juttatások	295 864 177	349 302 121	459 288 040
Közhatalmi bevételek	516 138 124	385 384 660	300 776 844	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	39 168 483	47 027 821	64 193 265
Működési bevételek	119 508 525	132 054 278	140 966 116	Dologi kiadások	240 936 504	253 291 882	355 723 464
Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	1 200 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 961 472	4 092 687	7 500 000
				Egyéb működési célú kiadások	110 469 866	228 854 288	782 883 001
Működési bevételek összesen	1 026 145 629	971 291 409	1 003 582 625	Működési kiadások összesen	690 400 502	882 568 799	1 669 587 770
Felhalmozási bevételek	7 300 000	29 275 591	-	Beruházások	179 911 569	13 790 829	184 266 352
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	254 144 942	-	646 014 953	Felújítások	48 384 427	110 478 398	646 608 955
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	Egyéb felhalmozási célú kiadások	175 683	89 319 100	1 000 000
Felhalmozási bevételek összesen	261 444 942	29 275 591	646 014 953	Felhalmozási kiadások összesen	228 471 679	213 588 327	831 875 307
Költségvetési bevételek összesen	1 287 590 571	1 000 567 000	1 649 597 578	Költségvetési kiadások összesen	918 872 181	1 096 157 126	2 501 463 077

Finanszírozási bevételek	913 309 801	4 276 031 778	1 339 183 581	Finanszírozási kiadások	941 151 287	4 082 655 574	487 318 082
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 200 900 372	5 276 598 778	2 988 781 159	KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 860 023 468	5 178 812 700	2 988 781 159

”

7. melléklet az .../.... (... ....) önkormányzati rendelethez

„7. melléklet a 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Röszke Község Önkormányzatának és intézményeinek kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatai ellátásának költségvetési forrásai és kiadásai

Röszke Község Önkormányzatának kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatainak 2025. évi működési, felhalmozási és finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatai																			
Feladatok megnevezése		Feladatok költségigénye										Feladathoz felhasználható összes forrás							
		Személyi juttatások	Munkaadót terh.járulék	Dologi kiadások	Ellátottak pénzb. jutt.	Egyéb műk.kiadás	Beruházás	Felújítás	Egyéb felh.kiadás	Finansz. kiadás	Összes ktg.igény	Műk.bev.áh. belülről	Közhat. Bevétel	Műk.bev.	Műk.c.átvett pénzeszk	Felh.bev.áh. belülről	Felhalmozási bevétel	Finansz. bevétel	Összes forrás
011130	Önk.és önk.hiv.ált. igazgatási tev.	35 124 551	4 696 266	970 006						-	40 790 823	11 882 561	28 343 062	565 200				-	40 790 823
013320	Közterület fenntartás és műk.			736 600							736 600	408 961						327 639	736 600
013350	Önk.vagyonnal			16 841 980			3 426 876	50 865 799	-		71 134 655		50 214 728	20 919 927				-	71 134 655

	való gaz. feladatok																		
018010	Önk.el számolásai a kp-i kv-sel			-		71 120				15 317 576	15 388 696							15 388 696	15 388 696
018020	Központi költségvetési befizetések					51 886 214					51 886 214							51 886 214	51 886 214
018030	Tám. célú finanszírozási műv.					46 300 000				472 000 506	518 300 506	388 471 184	80 637 078		700 000			48 492 244	518 300 506
041140								33 709 969			33 709 969					33 709 969		-	33 709 969
042120	Mezőgazdasági támogatások	11 293 800	1 565 309	1 845 146							14 704 255	7 843 000		9				6 861 246	14 704 255
041233	Hosszabb időtartamú	15 830 652	1 073 998								16 904 650	16 671 322						233 328	16 904 650

	közfoglalkoztatás																		
045120	Utak, hidak építése			914 400				12 398 375			13 312 775		8 857 000					4 455 775	13 312 775
045160	Közutak üzemeltetése, fenntartása			13 382 117							13 382 117	10 000 000						3 382 117	13 382 117
045161	Kerékpárutak üzemeltetése, fenntartása			152 400							152 400					-		152 400	152 400
061030	Lakáshoz jutást segítő támogatások								1 000 000		1 000 000							1 000 000	1 000 000
062020	Településfejlesztési projectek és tám.	22 124	2 876	48 118 154		-	129 210 352	540 691 212			718 044 718	33 141 308	51 587 582			612 304 984		21 010 844	718 044 718

064010	Közvilágítás			32 592 950							32 592 950	30 584 000		2 860 000				- 851 050	32 592 950
066010	Zölterület kezelés			5 590 000							5 590 000	5 590 000						-	5 590 000
066020	Város-, község gazd.egyéb szolg.	33 586 305	4 536 774	56 745 909		672 467 908	15 743 116	8 943 600		-	792 023 612	43 169 180	81 010 394	52 013 160	500 000		-	615 330 878	792 023 612
081030	Sportlétesitmény működt. és fejl.	5 220 000	733 664	5 100 010			-				11 053 674			294 870				10 758 804	11 053 674
082044	Könyvtári szolgáltatások	6 718 000	930 840	10 000							7 658 840	7 638 840						20 000	7 658 840
082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	10 173 698	1 514 143	29 189 000			27 144 624				68 021 465	3 923 589	127 000	1 480 602				62 490 274	68 021 465
086020	Helyi,térs.közösségi tér bizt., műk.			2 042 600			320 384				2 362 984			22 571				2 340 413	2 362 984
107060	Egyéb szoc.pénzbeli ell.,tám.			2 176 272	7 500 000						9 676 272	1 315 720		-				8 360 552	9 676 272
Kötelező feladatok (Mötv. 13. § (1) bekezdés alapján) összesen		117 969 130	15 053 870	216 407 544	7 500 000	770 725 242	175 845 352	646 608 955	1 000 000	487 318 082	2 438 428 175	560 639 665	300 776 844	78 156 339	1 200 000	646 014 953	-	851 640 374	2 438 428 175
016080	Kiemelt állami és önkormányzati rend.	150 000	62 942	40 500							253 442							253 442	253 442
046040	Hírügynökségi,			279 400							279 400							279 400	279 400

	információs szolgáltatás																		
083030	Egyéb kiadói tevékenység			1 942 500							1 942 500							1 942 500	1 942 500
083050	Televízió-műsor szolg. és tám.			609 600							609 600							609 600	609 600
084031	Civil szervezetek működési támogatása					12 000 000					12 000 000				-			12 000 000	12 000 000
084060	Érdekképv., szakszerv.tev. Tám.			300 000							300 000							300 000	300 000
Önként vállalt feladatok összesen		150 000	62 942	3 172 000	-	12 000 000	-	-	-	-	15 384 942	-	-	-	-	-	-	15 384 942	15 384 942
Államigazgatási feladatok összesen		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-							-	-

Önkormányzat kötelező és önként vállalt és államigazgatási feladatai mindösszesen	118 119 130	15 116 812	219 579 544	7 500 000	782 725 242	175 845 352	646 608 955	1 000 000	487 318 082	2 453 813 117	560 639 665	300 776 844	78 156 339	1 200 000	646 014 953	-	867 025 316	2 453 813 117

Röszkei Polgármesteri Hivatal kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatainak 2025. évi működési, felhalmozási és finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatai (Ft)

Feladatok megnevezése		Feladatok költségigénye									Feladathoz felhasználható összes forrás							
		Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb műk.kiadások	Beruházás	Felújítás	Egyéb felh.kiadás	Fin.kiadás	Összes ktg.igény	Műk.bev.áh belülről	Közhat.bev.	Műk.bev.	Műk.c.átvett pénzeszk	Felh.bev.áh belülről	Felh.átvett pe.	Finanszírozási bevétel	Összes forrás
011130	Önkorm. és önkorm. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tevékenysége	87 211 913	12 281 952	20 311 265			3 492 500				123 297 630			6 873 557				116 424 073	123 297 630
013360	Más szerv részér	9 607 111	1 341 720	25 437 012			489 027				36 874 870			34 021 058				2 853 812	36 874 870

	e végzet t pénzü gyi-gazdál kodási , üzeme ltetési, egyéb szolgá ltatáso k																		
01803 0	Tám. célú finans zírozá si műv.					124 457					124 457							124 457	124 457
09601 5	Gyerm ekétke ztetés közne velési intézm énybe n	27 771 518	3 832 967	59 326 665			1 405 250				92 336 400			20 673 682				71 662 718	92 336 400
10403 5	Gyerm ekétke ztetés bölcső dében,	2 383 018	325 835	4 287 299			95 959				7 092 111			386 660				6 705 451	7 092 111

	fogyat ékoso k nappal i intézm ényéb en																		
10403 7	Intézm ényen kívüli gyerm ekétke ztetés	1 178 359	157 276	866 963			17 264				2 219 862							2 219 862	2 219 862
Kötelező feladatok (Mötv. 13. § (1) bekezdés alapján) összesen		128 151 919	17 939 750	110 229 204	-	124 457	5 500 000	-	-	-	261 945 330	-	-	61 954 957	-	-	-	199 990 373	261 945 330
Önként vállalt feladatok összesen		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
01603 0	Állam polgár sági ügyek	360 000	46 800	77 150			-				483 950							483 950	483 950
Államigazgatási feladatok összesen		360 000	46 800	77 150	-	-	-	-	-	-	483 950	-	-	-	-	-	-	483 950	483 950
Önkormányzat kötelező és önként vállalt		128 511 919	17 986 550	110 306 354	-	124 457	5 500 000	-	-	-	262 429 280	-	-	61 954 957	-	-	-	200 474 323	262 429 280

és államigazgatási feladatai mindösszesen																			

Röszkei Százholdas Pagony Óvoda és Zsebibaba Bölcsőde kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatainak 2025. évi működési, felhalmozási és finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatai (Ft)

Feladatok megnevezése		Feladatok költségigénye										Feladathoz felhasználható összes forrás							
		Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb műk.kiadások	Beruházás	Felújítás	Egyéb felh.kiadás	Fin.kiadás	Összes ktg.igény	Műk.bev.áh. belülről	Közhat.bev.	Műk.bev.	Műk.c.átvett pénzeszk	Felh.bev.áh. belülről	Felh.átvett pe.	Finanszírozási bevétel	Összes forrás
018030	Tám. célú finanszírozási műv.					33 302					33 302							33 302	33 302
091110	Óvodai nevelés,ellátás szakmai feladatai	173 001 190	24 402 264	6 303 020							203 706 474			22				203 706 452	203 706 474
091140	Óvodai nevelé	-	14 000	15 734 946			2 667 000				18 415 946			754 811				17 661 135	18 415 946
	s ellátás működtetési feladatai																		
104031	Gyermekek bölcsődében és mini bölcsődében történő ellátása	39 655 801	6 673 639	3 799 600			254 000				50 383 040			99 987				50 283 053	50 383 040
Kötelező feladatok (Mötv. 13. § (1) bekezdés alapján) összesen		212 656 991	31 089 903	25 837 566	-	33 302	2 921 000	-	-	-	272 538 762	-	-	854 820	-	-	-	271 683 942	272 538 762
Önként vállalt feladatok összesen		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Államigazgatási feladatok összesen		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Óvoda kötelező és önként vállalt		212 656 991	31 089 903	25 837 566	-	33 302	2 921 000	-	-	-	272 538 762	-	-	854 820	-	-	-	271 683 942	272 538 762

feladatai mindösszesen																			
	MIND ÖSSZ ESEN	459 288 040	64 193 265	355 723 464	7 500 000	782 883 001	184 266 352	646 608 955	1 000 000	487 318 082	2 988 781 159	560 639 665	300 776 844	140 966 116	1 200 000	646 014 953	-	1 339 183 581	2 988 781 159

„

8. melléklet az .../... . (... . ... .) önkormányzati rendelethez

„8. melléklet a 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Röszke Község Önkormányzata 2025. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

Sorszám	Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen	2025. évi előirányzatok
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	55 805 933	37 780 592	38 418 243	37 764 848	40 070 963	40 012 392	52 104 384	40 628 678	48 351 621	40 098 371	39 986 806	89 616 834	560 639 665	560 639 665
2.	Közhatalmi bevételek	1 452 130	3 333 278	126 159 788	5 003 590	31 177 086	- 30 608 875	2 843 251	3 298 568	143 072 916	2 647 182	9 322 097	3 075 833	300 776 844	300 776 844
3.	Működési bevételek	8 344 577	8 279 704	11 885 132	13 050 922	8 863 196	13 614 990	5 502 969	8 367 126	16 416 181	9 025 220	8 249 605	29 366 494	140 966 116	140 966 116
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 200 000	1 200 000	1 200 000

5.	Működési bevételek összesen	65 602 640	49 393 574	176 463 163	55 819 360	80 111 245	23 018 507	60 450 604	52 294 372	207 840 718	51 770 773	57 558 508	123 259 161	1 003 582 625	1 003 582 625
6.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	-	55 925 229	4 038 600	-	-	-	38 866 397	78 917 800	468 266 927	646 014 953	646 014 953
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9.	Felhalmozási bevételek összesen	-	-	-	-	55 925 229	4 038 600	-	-	-	38 866 397	78 917 800	468 266 927	646 014 953	646 014 953
10.	Költségvetési bevétele	65 602 640	49 393 574	176 463 163	55 819 360	136 036 474	27 057 107	60 450 604	52 294 372	207 840 718	90 637 170	136 476 308	591 526 088	1 649 597 578	1 649 597 578
	k összesen														
11.	Finanszírozási bevételek	780 398 927	31 628 892	40 455 299	39 738 965	132 016 159	35 107 872	36 365 490	35 180 434	32 265 379	33 940 058	38 826 649	103 259 457	1 339 183 581	1 339 183 581
12.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	846 001 567	81 022 466	216 918 462	95 558 325	268 052 633	62 164 979	96 816 094	87 474 806	240 106 097	124 577 228	175 302 957	694 785 545	2 988 781 159	2 988 781 159
13.	ebből pénzforgalmi bevétel	846 001 567	81 022 466	216 918 462	95 558 325	170 266 555	62 164 979	96 816 094	87 474 806	240 106 097	124 577 228	175 302 957	694 785 545	2 890 995 081	2 890 995 081
14.	ebből pénzforgalom nélküli bevétel	-	-	-	-	97 786 078		-	-	-	-	-	-	97 786 078	97 786 078
Sorszám	Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen	2025. évi előirányzatok
1.	Személyi juttatások	29 761 513	31 118 388	31 635 600	42 130 585	32 119 502	31 685 381	31 598 941	36 599 145	34 967 335	33 878 096	34 458 644	89 334 910	459 288 040	459 288 040
2.	Munkaadókat terhelő	4 206 951	4 118 531	4 056 632	6 915 747	4 279 563	4 340 907	4 344 021	5 688 886	4 740 647	3 456 099	4 661 056	13 384 225	64 193 265	64 193 265

	járulékok és szociális hozzájárulási adó														
3.	Dologi kiadások	14 934 644	20 489 277	23 417 083	21 102 769	14 167 494	16 251 791	13 139 265	33 360 160	13 316 447	19 224 441	13 599 464	152 720 629	355 723 464	355 723 464
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	320 000	222 104	434 104	485 315	170 000	342 211	441 964	200 000	287 982	347 982	435 982	3 812 356	7 500 000	7 500 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	1 968 722	6 957 030	26 669 617	10 443 611	4 439 303	7 228 594	10 072 437	5 200 897	7 385 708	8 500 810	15 225 371	678 790 901	782 883 001	782 883 001
6.	Működési kiadások összesen	51 191 830	62 905 330	86 213 036	81 078 027	55 175 862	59 848 884	59 596 628	81 049 088	60 698 119	65 407 428	68 380 517	938 043 021	1 669 587 770	1 669 587 770
7.	Beruházások	10 990	-	7 620	655 366	178 130	43 991	2 174 493	50 719	1 434 476	254 000	2 646 903	176 809 664	184 266 352	184 266 352
8.	Felújítások	-	-	-	3 429 999	10 039 093	927 100	12 219 277	-	-	20 070 874	-	599 922 612	646 608 955	646 608 955
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-	-	300 000	-	-	-	-	-	-	700 000	1 000 000	1 000 000
10.	Felhalmozási	10 990	-	7 620	4 085 365	10 517 223	971 091	14 393 770	50 719	1 434 476	20 324 874	2 646 903	777 432 276	831 875 307	831 875 307

	kiadások összesen														
11.	Költségvetési kiadások összesen	51 202 820	62 905 330	86 220 656	85 163 392	65 693 085	60 819 975	73 990 398	81 099 807	62 132 595	85 732 302	71 027 420	1 715 475 297	2 501 463 077	2 501 463 077
12.	Finanszírozási kiadások	45 716 503	31 628 892	40 455 299	39 738 965	34 230 081	35 107 872	36 365 490	35 180 434	32 265 379	33 940 058	38 826 649	83 862 460	487 318 082	487 318 082
13.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	96 919 323	94 534 222	126 675 955	124 902 357	99 923 166	95 927 847	110 355 888	116 280 241	94 397 974	119 672 360	109 854 069	1 799 337 757	2 988 781 159	2 988 781 159
	Nyitó pénzkészlet	119 355 815	868 438 059	854 926 303	945 168 810	915 824 778	1 083 954 245	1 050 191 377	1 036 651 583	1 007 846 148	1 153 554 271	1 158 459 139	1 223 908 027	119 355 815	
	Bevétel +nyitó pénzkészlet-Kiadás	868 438 059	854 926 303	945 168 810	915 824 778	1 083 954 245	1 050 191 377	1 036 651 583	1 007 846 148	1 153 554 271	1 158 459 139	1 223 908 027	119 355 815		

"

9. melléklet az .../... . (... . ... .) önkormányzati rendelethez

„9. melléklet a 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Röszke Község Önkormányzatának 2025. évi működési támogatásai (feladatmutató alapján megillető)

Jogcím száma	Jogcím	Menny. egység	2024								2025							Változás (2025/2024)
			Fajlagos összeg	Mutató	Támogatás	Szolidarítási hozzájár.	2024. évi támogatás	Min.bér emelés támogatása	Pedagógus bér-emelés támogatása	2024. évi támogatás összesen	Fajlagos összeg	Mutató	Támogatás	Szolidarítási hozzájár.	2025. évi támogatás	Pedagógus bér-emelés támogatása	2025. évi támogatás összesen	
1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működtetésének támogatása	elism. hiv. létszám	6 633 500	9,89	65 605 315		65 605 315			65 605 315	7 526 500	9,89	74 437 085		74 437 085		74 437 085	113,46
1.1.1.2.	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	hektár			5 590 000		5 590 000			5 590 000			5 590 000		5 590 000		5 590 000	100,00
1.1.1.3.	Közvilágítás fenntartásának támogatása	km			29 781 500		29 781 500			29 781 500			30 584 000		30 584 000		30 584 000	102,69
1.1.1.4.	Közterület fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	m^2			290 804		290 804			290 804			408 961		408 961		408 961	140,63
1.1.1.5.	Közutak fenntartásának támogatása	km			4 790 975		4 790 975			4 790 975			4 790 975		4 790 975		4 790 975	100,00
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok ellátása	lakos	2 800	3 632	10 169 600		10 169 600			10 169 600	2 800	3 631	10 166 800		10 166 800		10 166 800	99,97
1.1.1.7.	Lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok támogatása	külter. lakos	2 550	776	1 978 800		1 978 800			1 978 800	2 550	772	1 968 600		1 968 600		1 968 600	99,48

1.1.3.	Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	ki-és belép. adat	2	10 911 169	21 822 338	0	21 822 338			21 822 338	2	8 092 708	16 185 416	0	16 185 416		16 185 416	74,17
1.1.4.	Polgármesteri illetményhez és költségtérítésh ez nyújtott támogatás	fő	1	3 610 011	3 610 011	0	3 610 011			3 610 011	0	-	0	0	0		0	0,00
1.1.	Helyi önkormányzatok működtetésének általános tám.össz.				143 639 343	0	143 639 343	0	0	143 639 343			144 131 837	0	144 131 837	0	144 131 837	100,34
1.2.1.1.	Óvoda működtetési támogatás - óvoda nyitvatartási ideje eléri a 8 órát		137 000	122,00	16 714 000	0	16 714 000	4 315 628		21 029 628	172 374	134,70	23 218 778	0	23 218 778		23 218 778	110,41
1.2.1.1.	Óvoda működtetési támogatás - üzeme				2 190 000	0	2 190 000			2 190 000			310 000	0	310 000		310 000	14,16
		ltetési támogatás																
1.2.2.1.	Óvoda ped. átlagbéralapú támogatása	fő	5 980 790	11,10	66 386 769	0	66 386 769		26 542 431	92 929 200	8 372 000	12,50	104 650 000	0	104 650 000	23 312 500	127 962 500	137,70
1.2.3.1.1.1.	Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvoda pedagógus kieg.tám.	fő	514 000	4,00	2 056 000	0	2 056 000		812 000	2 868 000	717 000	4,00	2 868 000	0	2 868 000	608 000	3 476 000	121,20
1.2.3.1.1.1.2.	Alapfokozatú végzettségű mester pedagógus kategó	fő	1 918 000	1,00	1 918 000	0	1 918 000		756 000	2 674 000	2 674 000	1,00	2 674 000	0	2 674 000	567 000	3 241 000	121,20

		riába sorolt óvoda pedag óguso k kieg.tá m.																	
1.2.5.1.1.		Pedag ógus szakké pzettsé ggel nem rendel kező, óvoda pedag ó-gus munká ját közvet lenül segítő k átlagb éralap ú támog atása	fő	4 421 000	7,70	34 041 700	0	34 041 700	6 521 900		40 563 600	5 268 000	8,20	43 197 600	0	43 197 600		43 197 600	106,49
1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési					123 306 469	0	123 306 469	10 837 528	28 110 431	162 254 428			176 918 378	0	176 918 378	24 487 500	201 405 878	124,13

	feladatainak támogatása																		
1.3.3.1.1.		Felsőf okú végzet tségű kisgye rmekn evelők bértám ogatás a		7 560 900	2,0	15 121 800	0	15 121 800		1 922 200	17 044 000	8 522 000	1,5	12 783 000	0	12 783 000	2 662 500	15 445 500	90,62
1.3.3.1.2.		Bölcső dei dajkák , középf okú kisgye rmekn evelők bértám .		6 276 200	3,0	18 828 600	0	18 828 600	1 685 400		20 514 000	7 338 000	3,5	25 683 000	0	25 683 000		25 683 000	125,20
		Bölcső dei üzeme ltetési támog atás				3 256 768	0	3 256 768			3 256 768			3 449 768	0	3 449 768		3 449 768	105,93
1.3.		Telepü lési önkor mányz				37 207 168	0	37 207 168	1 685 400	1 922 200	40 814 768			41 915 768	0	41 915 768	2 662 500	44 578 268	109,22

		atok szociális és gyermekjóléti feladatinak támogatása																	
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás		fő	2 961 000	7,26	21 496 860	0	21 496 860	4 784 340		26 281 200	3 924 000	7,33	28 762 920	0	28 762 920		28 762 920	109,44
1.4.1.2.	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás					36 300 509	0	36 300 509			36 300 509			42 937 037	0	42 937 037		42 937 037	118,28
1.4.2.	A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása		adag	285	378	107 730	0	107 730			107 730	285	408	116 280	0	116 280		116 280	107,94
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása					57 905 099	0	57 905 099	4 784 340	0	62 689 439			71 816 237	0	71 816 237	0	71 816 237	114,56
1.5.2.		Települési önkor	lakos	2 213	3632	8 037 616	0	8 037 616	3 698 964		11 736 580	2 213	3631	8 035 403	0	8 035 403		8 035 403	68,46

		mányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása																	
1.5.	A települési önkorm.kulturális feladatainak támogatása					8 037 616	0	8 037 616	3 698 964	0	11 736 580			8 035 403	0	8 035 403	0	8 035 403	68,46
TÁMOGATÁS ÖSSZESEN						370 095 695	0	370 095 695	21 006 232	30 032 631	421 134 558			442 817 623	0			469 967 623	111,60
2.1.1.	Polgármesteri illetményhez és költségtérítésh ez nyújtott támogatás					0		0			0			7 339 009		7 339 009		7 339 009	0,00
2.4.7.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű					3 698 964		3 698 964			3 698 964			4 007 016		4 007 016		4 007 016	0,00

támogatása jogcím																	
EGYÉB BÉRJELLEGŰ TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN			3 698 964	0	3 698 964	0	0	3 698 964			11 346 025		11 346 025		11 346 025	
TÁMOGATÁSOK MINDÖSSZESEN			373 794 659	0	373 794 659	21 006 232	30 032 631	424 833 522			454 163 648		11 346 025		481 313 648	113,29
SZOLIDARITÁSI HOZZÁJÁRULÁS				180 582 461	180 582 461		-	180 582 461				51 886 214			51 886 214	28,73
TÁMOGATÁS SZOLIDARITÁSI HOZZÁJÁRULÁSSAL CSÖKKENTVE			370 095 695	180 582 461	189 513 234	21 006 232	30 032 631	240 552 097			442 817 623	51 886 214	0	0	418 081 409	173,80

"

10. melléklet az .../... . (... . ...) önkormányzati rendelethez

„10. melléklet a 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Felhalmozások (felújítások célonként, felhalmozási kiadások-beruházások feladatonként) és forrásaik

	Megnevezés	Támogatás vagy átvett				Saját erő			Összesen		
		Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat	2024. évi eredeti előirányzat	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
1.	Művelődési ház energiahatékonysági felújítás	TOP-PLUSZ	97 174 050	19 430 418	19 430 418		2 651 582	2 827 952	97 174 050	22 082 000	22 258 370
2.	Művelődési ház tető felújítás, tankonyha felújítás	VJP			33 709 969	39 370 000	48 000 000	43 544 225	39 370 000	48 000 000	77 254 194
3.	Út felújítás					40 000 000	10 000 000	14 455 775	40 000 000	10 000 000	14 455 775
4.	Konyha + szolgálati lakás felújítása	TOP-PLUSZ			468 432 842	40 000 000	50 000 000	50 000 000	40 000 000	50 000 000	518 432 842
5.	Kis játszótér áttelepítés						3 000 000	3 000 000	-	3 000 000	3 000 000
6.	Hivatal tető és iskola garázs tető felújítás						8 001 000	8 001 000	-	8 001 000	5 943 600
7.	Pályázati önerő					19 050 000	8 407 400	5 264 174	19 050 000	8 407 400	5 264 174
	FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN		97 174 050	19 430 418	521 573 229	138 420 000	130 059 982	127 093 126	235 594 050	149 490 400	646 608 955
1.	Összefogás a belvíz kezeléséért	TOP-PLUSZ	78 917 800	74 853 800	74 853 800			768 326	78 917 800	74 853 800	75 622 126
2.	Pihenőpark kialakítás, bővítés						10 000 000	-	-	10 000 000	-

3.	Kerékpáros pihenőhely					3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
4.	Traffibox telepítés						10 000 000	10 000 000	-	10 000 000	10 000 000
5.	Művelődési ház parkrendezés						10 000 000	30 000 000	-	10 000 000	30 000 000
6.	Konyha kerítés építés						10 000 000	-	-	10 000 000	-
7.	Színpad + LED FAL (Microcosmos program)						6 000 000	6 000 000	-	6 000 000	6 000 000
8.	Önkormányzat eszközök, berendezések beszerzése					2 135 000	635 000	635 000	2 135 000	635 000	635 000
9.	Polgármesteri Hivatal és Közétk.konyha eszközök, berendezések					5 072 000	5 500 000	5 500 000	5 072 000	5 500 000	5 500 000
10.	Óvoda, bölcsőde eszközök, berendezések beszerzése					5 818 000	2 921 000	2 921 000	5 818 000	2 921 000	2 921 000
11.	Humán erőforrások fejl.Deszken és Röszkén	TOP-PLUSZ			1 562 100			-	-	-	1 562 100
12.	Konyha + szolgálati lakás felújítása (eszközök)	TOP-PLUSZ			43 869 698			-	-	-	43 869 698
13.	Petőfi utcai játszótér fejlesztése	MFP			5 156 428				-	-	5 156 428

	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN	78 917 800	74 853 800	125 442 026	16 025 000	58 056 000	58 824 326	94 942 800	132 909 800	184 266 352
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	176 091 850	94 284 218	647 015 255	154 445 000	188 115 982	185 917 452	330 536 850	282 400 200	830 875 307

„11. melléklet a 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Röszke Község Önkormányzatánál több éves kihatással járó feladatok előirányzatai éves bontásban

KÖTELEZETTSÉGEK									
Megnevezés	Forrás megnevezése	Lejárat dátuma	2024.12.31-ig	2025	2026	2027	2028	2029. és azt követően lejáratig	Összesen
Művelődési ház energiahatékonysági felújítás	TOP-PLUSZ	2024.12.31	87 418 243	24 050 500					111 468 743
Összefogás a belvíz kezeléséért projekt	TOP-PLUSZ	2025.12.31	4 064 000	74 853 800					78 917 800
Konyha felújítás	TOP-PLUSZ	2027.11.30	9 182 100	1 127 100	342 647 500	236 117 371			589 074 071
Összesen:			100 664 343	100 031 400	342 647 500	236 117 371	-	-	779 460 614
KÖVETELÉSEK									
Megnevezés	Forrás megnevezése	Lejárat dátuma	2024.12.31-ig	2025	2026	2027	2028	2029. és azt követően lejáratig	Összesen
Déli Napfény Nonprofit Kft.-nek tagi kölcsön nyújtása		2025.12.31						700 000	700 000
Követelések összesen:			-	-	-	-	-	700 000	700 000

”

„12. melléklet a 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek 2025. évi bevételei, kiadásai

Megnevezés		Műv.ház energia-hatékonysági felújítás TOP-PLUSZ	Összefogás a belvíz kezeléséért	Humán erőforrások fejlesztése Deszken és Röszkén	Konyha felújítás	Összesen
1.	Működési kiadások	1 792 130		17 598 648	26 605 616	45 996 394
	Felújítás	22 258 370			518 432 842	540 691 212
	Beruházás		74 853 800	1 562 100	44 035 613	120 451 513
2.	Felhalmozási kiadások	22 258 370	74 853 800	1 562 100	562 468 455	661 142 725
	Kiadások	24 050 500	74 853 800	19 160 748	589 074 071	707 139 119
1.	Uniós támogatás		81 394 300	19 160 748	537 908 156	638 463 204
2.	Hazai támogatás					-
3.	Hitelfelvétel					-
4.	Költségvetési forrás					-
5.	Átvett pénzeszköz					-
6.	Áfa visszatérülés					-
	Bevételek	-	81 394 300	19 160 748	537 908 156	638 463 204

”

„14. melléklet a 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Röszke Község Önkormányzata Környezetvédelmi Alapja számla 2025. évi bevétele-kiadása

Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testületének a környezetvédelmi alapról szóló 16/2017. (XI. 29.) önkormányzati rendelet előírásai alapján			
2025. évre bevételek			
Sorszám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
1.	Pénzmaradvány (2024. december 31-i záró bankszámla egyenleg)	4 641 107	4 641 107
2.	Kamatbevétel	-	105 140
	ÖSSZES BEVÉTEL	4 641 107	4 746 247
2025. évre tervezett kiadások			
Sorszám	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2025. évi módosított előirányzat
1.	Virágosítás, zöldterületek megújítása	500 000	3 700 000
2.	Tartalék	4 141 107	1 044 712
3.	Bankköltség	-	1 535
	ÖSSZES KIADÁS	4 641 107	4 746 247

„

„15. melléklet a 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzatok adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek bemutatása Röszke Község Önkormányzata

MEGNEVEZÉS		2025	2026	2027	2028	2029
Helyi adók	01	298 674 787	130 050 000	130 050 000	130 050 000	130 050 000
Osztalékok, koncessziós díjak	02					
Díjak, pótlékok, bírságok	03	1 192 487	400 000	400 000	400 000	400 000
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jogok értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	04					
Részvények, részesedések értékesítése	05					
Vállalati értékesítésből, privatizációból származó bevétel	06					
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	07					
Saját folyó bevételek (01+….+07)	08	299 867 274	130 450 000	130 450 000	130 450 000	130 450 000
Saját folyó bevételek (8.sor) 50 %-a	09	149 933 637	65 225 000	65 225 000	65 225 000	65 225 000
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (11+…..+17)	10	-	-	-	-	-
Felvett, átvállalt hitel, és annak tőketartozása	11					
Felvett, átvállalt kölcsön, és annak tőketartozása	12					
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13					
Adott váltó	14					
Pénzügyi lízing	15					

Halasztott fizetés	16					
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17					
Tárgyévben keletkezett, keletkező tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+.....+25)	18	-	-	-	-	-
Felvett, átvállalt hitel, és annak tőketartozása	19					
Felvett, átvállalt kölcsön, és annak tőketartozása	20					
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21					
Adott váltó	22					
Pénzügyi lízing	23					
Halasztott fizetés	24					
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25					
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26	-	-	-	-	-
FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉGGEL CSÖKKENTETT SAJÁT BEVÉTEL (9-26)	27	149 933 637	65 225 000	65 225 000	65 225 000	65 225 000
Megjegyzés: A melléklet szerinti kimutatás célja annak bemutatása, hogy az Önkormányzat saját bevétele milyen mértékben fedezi a hitelműveletekhez, egyéb adósságot keletkeztető ügyleteihez kapcsolódó fizetési kötelezettségeket. A Stabilitási törvény 10. § (5) bekezdése előírja, hogy az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.						

"

Végső előterjesztői indokolás

Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendeletével elfogadta az Önkormányzat 2025. évi költségvetését, melynek módosítása az alábbiakban felsoroltak miatt szükséges:

a) A 2025.10-12. havi támogatási előirányzatok, egyéb bevételek, illetve bevételi többletek rögzítése önkormányzatunk költségvetési rendeletében.

b) Egyéb kiadási, bevételei előirányzatok módosítása, átcsoportosítása.

c) A fentiekhez kapcsolódó szükséges – az intézményeket érintő – átvezetések megtétele.

Részletes indokolás

1. §-hoz

A költségvetési rendelet 2. §-ának módosítását tartalmazza, melyben meghatározásra kerül - az általános indokolásban szereplő átvezetések miatt - a költségvetés bevételeinek és kiadásainak összege, a költségvetési bevételek és kiadások működési célú és felhalmozási célú egyenlege, a költségvetés bevételi és kiadási főösszege, a költségvetési hiány (működési és felhalmozási célú) összege és annak finanszírozási módja.

2. §-hoz

A költségvetési rendelet általános és részletes indokolásához, valamint a beterjesztett előterjesztés szöveges részéhez kapcsolódóan a költségvetési rendelet érintett mellékleteinek módosítását tartalmazza.

3. §-hoz

A rendelet hatálybalépését szabályozza.

1/C. sz. melléklet

Határozati javaslat

Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testülete
Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottságának
.../2026. (. .) határozata

Tárgy: az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendeletet módosító rendelet-tervezet véleményezése

H a t á r o z a t

Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottsága az Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 2/2025. (II. 13.) önkormányzati rendeletet módosító önkormányzati rendelet-tervezetet az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek.

A határozatról értesül:
1./ Borbásné Márki Márta Ilona polgármester, általa a Képviselő-testület tagjai
2./ Irattár

2/A. sz. melléklet

Röszke Község Polgármesterétől
6758 Röszke, Fő u. 84.
Telefon: 62/573-032
e-mail: polgarmester@roszkenet.hu

Ügyintéző: Sólya-Papp Judit

Tárgy: Az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet beterjesztése
Mell.: 1 db rendelet-tervezet

Előterjesztés

Tisztelt Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság!

Tisztelt Képviselő-testület!

Röszke Község Önkormányzata 2026. évi költségvetési rendelet-tervezete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) előírásai alapján a Magyarország 2026. évi központi költségvetésről szóló 2025. évi LXIX. törvény és egyéb jogszabályi előírások, valamint a rendelkezésre álló költségvetési információk figyelembevételével készült el.

A költségvetés megtervezése során számbavételre kerültek a várható bevételek és kiadások. A 2026. évi költségvetés tervezésekor célként került kitűzésre az Önkormányzat stabil működésének biztosítása, a fejlesztési források maximális kihasználása. Több pályázat folyamatban van, egy része már támogatási szerződéssel rendelkezik és elkezdődött vagy hamarosan elkezdődik a kivitelezés, a többi elbírálásra vár.

Az elfogadásra javasolt előirányzatokat az Áht. előírásai szerint a jegyző egyeztette az önkormányzati finanszírozású költségvetési szervekkel. Az intézményeknél beépítésre kerültek a kötelező, valamint az elszámolási kötelezettséggel nyújtott bértámogatások. A dologi kiadások megfelelő forrást biztosítanak a szakmai feladatellátáshoz.

A 2026. évi költségvetés-tervezet nem számol hitelfelvétellel. A várható működési és felhalmozási bevételek mellett bevételi forrásként jelenik meg a tervezetben a 2026. januárjában lejáró 800 millió forintos betétlekötés. Ezzel az összeggel a költségvetési kiadásokon felül 314 millió forint tartalék is képződik, amely fejlesztési kiadásokra, valamint elmaradt bevételek pótlására és váratlan többletkiadások fedezeteként szolgálhat.

2026-ban is a Dél-Alföldi Kistérség Többcélú Társulás látja el a szociális feladatok ellátását. A társulás 2026-tól Domaszék Nagyközség Önkormányzata és Szatymaz Község Önkormányzatával együtt működteti a Szociális Szolgáltató Központot, amelynek Röszke a székhelye. A két új csatlakozóval csökkentek Röszke Község Önkormányzatra eső közös költségek. Röszke a társulás keretein belül oldja meg még a fogorvosi ügyeleti ellátást, az ebrendészeti feladatokat és a belső ellenőrzést.

304671

I.

Röszke Község Önkormányzata 2026. évi költségvetési bevételi előirányzata

Röszke Község Önkormányzata és intézményei 2026. évi bevételi előirányzata 2.693.932.809 Ft, az intézményfinanszírozással csökkenve (amely a bevételi és kiadási oldalon is megjelenik) 2.163.862.880 Ft.

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat		2026. évi eredeti előirányzat		Változás 2026/2025
	Összeg	Megosz-lás	Összeg	Megosz-lás	
Működési célú tám. államházt.belülről	456 087 818	28%	559 191 613	26%	122,61%
Közhatalmi bevételek	234 950 000	14%	235 400 000	11%	100,19%
Működési bevételek	102 032 060	6%	101 004 340	5%	98,99%
Működési célú átvett pénzeszközök	700000	0%	0	0%	0,00%
Működési bevételek összesen	***793 769 878***	**49%**	***895 595 953***	**41%**	**112,83%**
Felhalmozási bevételek	-	0%	-	0%	0,00%
Felhalmozási célú tám. államházt.belülről	78 917 800	0%	468 266 927	22%	593,36%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	0%	-	0%	0,00%
Felhalmozási bevételek összesen	***78 917 800***	**0%**	***468 266 927***	**22%**	**593,36%**
Költségvetési bevételek összesen	**872 687 678**	**54%**	**1 363 862 880**	**63%**	**156,28%**
Finanszírozási bevételek	750 000 000	46%	800 000 000	37%	106,67%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**1 622 687 678**	**100%**	**2 163 862 880**	**100%**	**133,35%**

A 2026. évre tervezett költségvetési bevételek 56%-kal haladják meg az előző évit, amely a konyha felújítás 468 mFt-os támogatási előirányzata miatt alakult. A bevételek harmadát az év végén fennálló betétlekötés bevétele teszi ki. A finanszírozási bevételeket emeli majd a 2025. évi pénzmaradvány, amely a zárszámadás elfogadását követően kerül a költségvetésbe. Az Önkormányzat záró pénzállománya 254,2 mFt.
A bevételek 41%-át a működési bevételek alkotják, amely magában foglalja az állami támogatásokat és a saját bevételeket, 22% pedig a pályázati támogatások felhalmozási része.
Röszke Község Önkormányzata 2.098.817 e Ft-ból, a Polgármesteri Hivatal 289.257 e Ft-ból, az Óvoda pedig 305.859 e Ft-ból gazdálkodhat.

Az **államháztartáson belülről érkező működési célú támogatásokat** a 9. számú mellékletben szereplő normatív állami támogatások, a közfoglalkoztatás támogatása, valamint a pályázatok működési támogatásai adják.
Az állami támogatások 10% körül emelkedtek, elsősorban a béremelések miatt. Több területen hirdetett a Kormány béremelést (kultúra, közigazgatás, pedagógusok), ezekhez biztosította is a finanszírozást. 2025-ben a hivatali dolgozók és a pedagógusok bérének évközi emelésére célzottan kapott az Önkormányzat finanszírozást, ezeknek éves hatása, valamint a január 1-jei emelés a normatíva emelkedés összege.
A közétkeztetés évek óta az a feladat, amelynél az év eleji normatíva különbözetnél csak a minimálbér és a garantált bér emelésének kompenzációja jelenik meg és év közben, döntően év végén, az októberi felmérés után emelnek az üzemeltetési támogatáson. 2025-ben az év eleji 1,8%-ról az év végére 14,6%-ra változott a normatíva emelés mértéke, most 3,4%-os növekedést mutat.

A kulturális területen dolgozóknak is az állam biztosítja a jogszabályban is megjelent béremelés fedezetét, amely még nem szerepel a költségvetésben, előirányzat módosítással kerül a költségvetésbe.
A polgármester béremelésére 4,3 millió forint támogatás érkezik júniusig. A júliustól esedékes támogatás Kormányrendeletben kerül majd megállapításra.
2025-höz képest a közvilágítás fenntartására nyújtott pénzeszköz 6,3 mFt-tal csökkent, amely 20%-os csökkenés. A korábbi években 30 mFt volt a közvilágítás támogatása, amelyből a közvilágítás karbantartása a község nagy részén megvalósult.
A közfoglalkoztatási programban 5 fő foglalkoztatására kap támogatást az Önkormányzat 2026. augusztus 31-ig, a jelenlegi foglalkoztatotti létszám 3 fő.

A **közhatalmi bevételeknél** nem történt jelentős változás.
Az iparűzési adó tervezett összege 200 millió forint. A bevételek között már egyre kisebb arányban szerepel a V-Híd, így most már a folyamatosan működő vállalkozások adják a bevétel döntő részét.
A covid okozta veszélyhelyzet során idegenforgalmi adót nem kellett fizetni a vendégéjszakák után, azonban újbóli bevezetése óta stabil 2 mFt körüli bevételt biztosít.

A **működési bevételekből** várhatóan befolyó bevétel az elmúlt évivel megegyező.
A működési bevételek fele az étkezési térítési díj bevétele, amelynek esetleges emeléséről április 30-ig dönthet a Képviselő-testület. A gyermekétkeztetés területén 2025-ben az iskolai, óvodai és bölcsődei gyermekétkeztetés kiadásai és a 2024-ben megállapított térítési díj különbözetét az állami támogatás lefinanszírozta. A konyha felújítás elindulását követően vásárolt szolgáltatással tudjuk majd biztosítani az étkeztetést, amely várhatóan emelni fogja az étkeztetés költségeit és térítési díj emeléssel is járhat.
A bevételek másik fele a konyhához kapcsolódó ÁFA visszatérítésből, a kamatbevételből, valamint a bérleti díjakból és a hozzájuk kapcsolódó közvetített szolgáltatások bevételéből tevődik össze. 2026. január 1-jétől a lakások bérleti díja került megemelésre, a többi bérleti díj az idei évben nem változik.
A működési bevételek az előző évekhez hasonlóan nem kerültek túltervezésre, a keletkező többletbevételek a 2026. évi költségvetés negyedévi módosításával kerülnek beépítésre.

Működési célú államháztartáson kívülről érkező támogatást 2026-ban eredeti előirányzatként nem tervezett az Önkormányzat.

Felhalmozási célú államháztartáson belülről érkező támogatás a hazai és Európai Uniós pályázati források felhalmozási kiadások fedezetét szolgáló része.
A költségvetés ezen előirányzatán a konyha felújítás előleggel csökkentett, 468 mFt-os támogatása szerepel.
A többi, jelenleg folyamatban lévő pályázathoz már megérkezett a pályázati forrás.

A **finanszírozási bevétel** a 800 millió Ft-os betétlekötésből várható bevételből és az intézményeknél bevételként megjelenő, működést biztosító intézményfinanszírozásból (530 mFt) áll.

II.

Röszke Község Önkormányzata 2026. évi költségvetési kiadási előirányzata

Az önkormányzat és intézményeinek a 2026. évi kiadási előirányzata 2.693.932.809 Ft, amely a működési, felhalmozási és finanszírozási kiadásokat is tartalmazza. Intézményfinanszírozás miatti halmozódás nélkül 2.163.862.880 Ft, amelynek kétharmada működési kiadás, a fennmaradó része pedig felhalmozási kiadás 790 mFt-os előirányzata.

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat		2026. évi eredeti előirányzat		Változás 2026/2025
	Összeg	Megosz-lás	Összeg	Megosz-lás	
Személyi juttatások	427 635 477	26%	499 397 520	23%	116,78%
Munkaadókat terhelő járulékok	57 828 499	4%	70 936 523	3%	122,67%
Dologi kiadások	282 679 224	17%	337 909 210	16%	119,54%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 500 000	0%	8 400 000	0%	112,00%
Egyéb működési célú kiadások	550 384 102	34%	437 765 799	20%	79,54%
Működési kiadások összesen	***1 326 027 302***	***82%***	***1 354 409 052***	***63%***	***102,14%***
Beruházások	132 909 800	8%	188 071 089	9%	141,50%
Felújítások	147 433 000	9%	600 985 742	28%	407,63%
Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000	0%	1 000 000	0%	100,00%
Felhalmozási kiadások összesen	***281 342 800***	***17%***	***790 056 831***	***37%***	***280,82%***
Költségvetési kiadások összesen	**1 607 370 102**	**99%**	**2 144 465 883**	**99%**	**133,41%**
Finanszírozási kiadások	15 317 576	1%	19 396 997	1%	126,63%
KIADÁSOK ÖSSZESEN	**1 622 687 678**	**100%**	**2 163 862 880**	**100%**	**133,35%**

A Hivatal kiadásai 42 mFt-tal emelkedtek, amelyből a személyi juttatások és járulékai 35 mFt-tal, a dologi kiadások 10 mFt-tal növekedtek, a beruházás pedig 3 mFt-tal csökkent az előző évi költségvetéshez képest. A hivatal és a gyermekétkeztetés normatív állami támogatása 25 mFt-tal, a saját bevétel pedig 7 mFt-tal emelkedett. A hivatal kiadási növekményét szinte teljesen lefedte az állami támogatásának emelése, addig a konyha támogatásának és a saját bevételének növekedése a kiadásai emelkedésének csak a felét fedezte.

Az Óvoda intézményfinanszírozása 40 mFt-tal nőtt, ebből személyi juttatások és járulékai előirányzata 32 mFt-tal, a dologi kiadásoké pedig 3 mFt-tal, a beruházásé 5 mFt-tal emelkedett. Az óvoda és bölcsőde állami támogatása 27 eFt-tal nagyobb, mint az előző évben.

Összességében elmondható, hogy a jobban finanszírozott közoktatási és bölcsődei kiadásokhoz 33 mFt-ot, addig a Hivatal és a Konyha kiadásaihoz 53 mFt saját erőt biztosít az Önkormányzat.

A ***személyi juttatások*** és a kapcsolódó ***járulékok*** összege az Önkormányzatnál és intézményeinél 570.334 eFt, 16,8%-kal emelkedett az előző évhez képest.
A minimálbér 2026. január 1-jével, 11%-os emeléssel 290.800 Ft-ról 322.800 Ft-ra, a garantált bérminimum pedig 7%-os növekedéssel 348.800 Ft-ról 373.200 Ft-ra módosult. A közfoglalkoztatotti bér a minimálbér 50%-a, 161.400 Ft.

2026. január 1-jétől jogszabály alapján az óvodában és bölcsődében dolgozó pedagógusoknak átlagosan 10%-kal, a kulturális dolgozóknak pedig 15%-kal kell emelni az illetményüket. Az

óvodai pedagógusoknak teljesítményértékelés alapján nyújtott 2025. szeptemberi emelés beépült a bérükbe. Az óvodában a nevelést-oktatást segítő dolgozók bére csak a minimálbér 7%-os mértékével emelkedett, ezért a költségvetés tervezetében az ő bérük is 10%-os emelésre lett kiegészítve.
Az óvodában a 6 csoport 12 óvodapedagógussal, 9,5 fő nevelés-oktatást segítő munkavállalóval és 0,5 fő karbantartóval működik. A bölcsőde 2 csoportjában 4 kisgyermeknevelő és 1 dajka dolgozik.
A hivatali dolgozóknak 2025 júliusában 15%, majd januártól újabb 15%-os emelést hirdetett a Kormány. Ez az emelés a normatívában jelent meg elszámolási kötelezettség mellett, másra nem volt fordítható és az idei évben sem fordítható a felmérésben nevesített összeg. A júliusi béremelés időarányos támogatását éves szintre kiegészítették és a januári emeléshez szintén normatívát biztosított a Kormány. A konyhai dolgozók bére a tervezettben 15%-os emeléssel szerepel, miután az ő bérük nagyon alacsonyan van és a 7,43 fős finanszírozott létszámhoz képest 6 fővel látják el a feladatot.
A hivatal létszáma 10 fő, amelyből 1 fő tartósan távol van, helyettesítése a hivatalon belül történik, valamint a konyha 1 élelmezésvezetővel és 5 konyhai dolgozóval működik.
Az Önkormányzat 8 főállású és 2 részmunkaidős foglalkoztatottal látja el az üzemeltetési feladatait, valamint 7 választott tisztviselő. Az önkormányzati dolgozók bére átlagosan 19%-os emeléssel került beterjesztésre, az alacsony illetmények miatt. Az önkormányzati dolgozók béremelésének finanszírozása saját erőből történik.
Jelenleg 3 fő közfoglalkoztatott dolgozik, további 2 fő felvételére lenne lehetőség, de a Kormányhivatal nem tud több embert kiközvetíteni a meglévő állományukból.

A **dologi kiadások** tervezése a 2025. évi teljesítéseken alapul, a tárgyévi sajátosságok és áremelkedések figyelembevételével. A dologi kiadások tervezett előirányzata 338 mFt. Az intézmények kiadása 136 mFt, amelyből finanszírozzák az épület fenntartási és közüzemi költségeit, valamint a szakmai feladatellátás biztosítását.
Az Önkormányzat 202 mFt-os dologi kiadásai között szerepel többek között

- a településüzemeltetés feladatai (62,9 mFt)
- útkarbantartási, javítási munkálatok (16,5 mFt),
- közvilágítás fenntartása, karbantartása (24,2 mFt),
- pályázathoz kapcsoló dologi kiadások (60 mFt),
- művelődési ház fenntartása és rendezvények lebonyolítása (18 mFt),
- ingatlanok fenntartása és üzemeltetése (12,9 mFt) és
- továbbszámlázott szolgáltatások lebonyolítását (7,5 mFt).
    - Szegedi Tankerület felé a sportcsarnok közüzemi díjainak 70%-a,
    - Röszkei Kábeltévé Kft. felé az áramdíj arányos része,
    - Szegedi Tudományegyetem felé a védőnői szolgálat épületének kiadásai,
    - a lakások közüzemi díjai.

A dologi kiadások között szerepel a szociális tüzelőanyag pályázathoz biztosítandó önrész és a szállítási költség, amely az Önkormányzatot terheli.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata a helyi szabályozáson alapuló települési támogatásokat és az egyéb pénzbeli juttatásokat tartalmazza.
A gyermekek születéséhez nyújtott 50.000 Ft-os támogatás 1.200 eFt-os 2025. évi eredeti előirányzatát év közben közel a 1,5-szeresére kellett emelni az igénylések száma miatt. 2025-ben 35 gyermek részesült támogatásban, ezért a 2026. évre 1.800 eFt-os keret szerepel a költségvetésben.
A nagycsaládos karácsonyi csomag kiadási kerete is egy kis mértékben emelkedett.

Egyéb működési célú kiadások 438 mFt-os kiadásából 314 mFt tartalék, amely költségvetésben nem tervezett fejlesztések, többletkiadások fedezetéül szolgál szükség esetén. A Dél-alföldi Kistérség Többcélú Társulás részére a szociális, a belső ellenőri, fogorvosi ügyeleti és ebrendészeti feladatok ellátására átadott pénzeszköz tervezete 45 mFt, a Bursa Hungarica ösztöndíjé 1,6 mFt.

Röszke Község Önkormányzata a 49/2025. (XII. 23.) NGM rendelet alapján 60.387.684 Ft szolidaritási hozzájárulás megfizetésére kötelezett. A korábbi években a nettó finanszírozásból került havonta levonásra, azonban 2026-ban 4 részletben az Önkormányzatnak kell teljesítenie átutalással az alábbiak határidők szerint:

- január 26. 7.246.522 Ft
- április 15. 22.947.320 Ft
- július 15. 7.246.522 Ft
- október 15. 22.947.320 Ft

A 437/2025. (XII. 23.) Korm. rendelet kimondja, hogy azoknak az Önkormányzatoknak, akiknek a szolidaritási hozzájárulás összege nem éri el az 50 millió forintot, azoknak nem kell megfizetni, azonban a 60 millió forintos hozzájárulással Röszke településre ez nem vonatkozik.

2025-ben került bevezetésre, hogy a településeknek az iparűzési adó többletbevétele után fizetési kötelezettsége keletkezik a központi költségvetés felé. A befizetés alapul szolgál a Versenyképes Járások Program finanszírozására, amelyből Röszke Község Önkormányzata az előző évben 33 mFt támogatásban részesült. Az idei évben nem tervezünk az előző évinél magasabb iparűzési adó bevételt, a 2025. évi teljesítés 265 mFt volt, így várhatóan nem keleztkezik befizetési kötelezettségünk.

A civil szervezetek működési támogatására 17 millió Ft került a költségvetésbe, amelyre a Röszke településen működő civil szervezetek pályázathatnak.

A 2026. évben tervezett ***felújítások, beruházások*** a rendelettervezet 10. sz. mellékletében részletesen bemutatásra kerülnek.

A **felújítások** kiadási előirányzata 600.986 Ft, amelyből

- 573.438 eFt már megnyert pályázatokhoz kapcsolódik
  - konyha és szolgálati lakás felújítás 567.506 eFt,
    Jelenleg a közbeszerzési eljárás előkészítése folyik, várhatóan nyáron indul a kivitelezés.
  - művelődési ház tetőfelújítás 5.932 eFt
    A felújítás és a pénzügyi lebonyolítása is januárban befejeződött.

- 17.548. eFt pályazati önerő benyújtandó pályázatokhoz
  - külterületi út felújítás 7.548 eFt
  - pályázati önerő 10.000 eFt

- 10.000 eFt saját erős felújítás
  - út felújítás 10.000 eFt

Beruházások kiadási előirányzata 188.071 eFt, amelyből

- 125.296 eFt folyamatban lévő, megnyert pályázatok kiadásai
  - Összefogás a belvíz kezeléséért 59.708 eFt
    A kivitelezés megkezdődött, a pályázat megvalósításának határideje 2026.12.31
  - Humán erőforrások fejlesztése Deszken és Röszkén 1.562 eFt
    A pályázat keretében a programokon és előadásokon kívül eszközbeszerzés is megvalósul. A pályázat lebonyolításának határideje: 2028.12.31
  - Konyha és szolgálati lakás felújítása 43.870 eFt
    A konyha épületének felújításán túl a pályázat konyhatechnológiai eszközök beszerzését is tartalmazza.
  - Petőfi utcai játszótér fejlesztése 20.156 eFt
    A Magyar Falu Program keretében az új Petőfi utcai játszótér 5.156 eFt támogatásban részesült, amelyből játszóeszközök beszerzése történik, ehhez 15.000 eFt önerőt is biztosít az Önkormányzat.

- 11.500 eFt nyertes pályázat önereje
  - kerékpáros pihenőhely Szent Antal tér (TOP_PLUSZ) 5.000 eFt
  - Színpad + LED fal (Microcosmos pályázat) 6.500 eFt

- 15.224 eFt már benyújtott és de még döntés alatt álló pályázatok, illetve benyújtandó pályázatok önereje
  - LEADER pályázathoz önerő 5.224 eFt
  - VJP II. ütem pályázati önerő (futókör) 10.000 eFt

- 36.051 eFt saját erős beruházások
  - Hunyadi utcai játszótér fejlesztése 2.000 eFt
  - Traffibox telepítése 10.000 eFt
  - Művelődési ház parkrendezés 7.972 eFt
  - Polgármesteri Hivatalba klíma beszerzés 3.000 eFt
  - Önkormányzati eszközbeszerzés 2.881 eFt
  - Hivatali eszközbeszerzés 2.032 eFt
  - Óvodai eszközbeszerzés, gumiszőnyeg telepítés 8.166 eFt

Egyéb felhalmozási célú kiadások között 1.000 e Ft összegben a Röszkén lakást vásárlóknak, építőknek nyújtott lakásépítési támogatás.

Finanszírozási kiadásként az önkormányzat által a Polgármesteri Hivatalnak, Óvodának központi irányító szervi támogatásként folyósított 530.070 eFt jelenik meg, valamint a 2025. decemberében az Önkormányzat bankszámlájára utal 19.397 eFt 2026. évi állami támogatás megelőlegzésének visszafizetése.

Előzetes hatásvizsgálat a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján:

Társadalmi, gazdasági és költségvetési hatásai:
A tervezet társadalmi hatása: a költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok, a község lakossága számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről.
A tervezet gazdasági hatása: A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímeken a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén.

A tervezet költségvetési hatása: a tervezet révén Röszke Község Önkormányzatának 2026. évi bevételei és kiadásai 2.693.932.809 Ft összegben kerülnek meghatározásra.

Környezeti, egészségi következményei:
A rendeletnek környezeti, egészségi következményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:
A rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek.

Jogszabály megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következményei:
Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-a írja elő az önkormányzat részére a költségvetés készítésének kötelezettségét, ennek hiányában mulasztásos törvénysértést követne el az önkormányzat.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:
A rendelet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket nem igényel.

Kérem a Tisztelt Bizottságot, hogy a rendelet-tervezetet a képviselő-testületnek jóváhagyásra javasolni szíveskedjenek!

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a rendeletet jóváhagyni szíveskedjenek!

Röszke, 2026. február „ ”.

Borbásné Márki Márta Ilona sk.
polgármester

2/B. sz. melléklet

Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről

[1] Az Önkormányzat és intézményei 2026. évi költségvetése, bevételi és kiadási tételeinek elfogadása, a 2026. évi működési keretrendszerének meghatározása, továbbá az önkormányzat jogszabályban meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatai ellátása érdekében

[2] Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya Röszke Község Önkormányzatára és annak szerveire, az önkormányzat felügyelete alatt álló költségvetési szervekre, valamint a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre és jogi személyiségekkel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.

2. §

(1) A Képviselő-testület Röszke Község Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) 2026. évi költségvetésének

a) költségvetési bevételeit 1.363.862.880 Ft-ban,
b) költségvetési kiadásait 2.144.465.883 Ft-ban,
c) költségvetési bevételek és kiadások működési célú egyenlegét – 458.813.099 Ft-ban,
d) költségvetési bevételek és kiadások felhalmozási célú egyenlegét – 321.789.904 Ft-ban,
e) bevételi főösszegét 2.693.932.809 Ft-ban,
f) kiadási főösszegét 2.693.932.809 Ft-ban

határozza meg.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 458.813.099 Ft összegű működési költségvetési hiányát belső finanszírozással biztosítja az előző évben lekötött betét lejártával befolyó bevételből.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat 321.789.904 Ft összegű felhalmozási költségvetési hiányát belső finanszírozással biztosítja az előző évben lekötött betét lejártával befolyó bevételből.

3. §

Az Önkormányzat területén működő költségvetési szervek címrendje:

a) Önkormányzat,
b) Röszkei Polgármesteri Hivatal (továbbiakban: Polgármesteri Hivatal),
c) Röszkei Százholdas Pagony Óvoda és Zsebibaba Bölcsőde (továbbiakban: Óvoda).

4. §

(1) A 2. §-ban megállapított összevont (konszolidált) bevételi és kiadási előirányzatot az 1. melléklet, az Önkormányzat részletes bevételi és kiadási előirányzatait a 2. melléklet, a Polgármesteri Hivatal részletes bevételi és kiadási előirányzatait a 3. melléklet, az Óvoda részletes bevételi és kiadási előirányzatait a 4. melléklet tartalmazza.

(2) A költségvetési egyenlegek összegét működési és felhalmozási egyenleg szerinti bontásban, a költségvetési hiány finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételt, valamint költségvetési mérleget közgazdasági tagolásban összevontan és intézményenként az 5. melléklet tartalmazza. A bevételek és kiadások Államháztartási törvény 102. § (3) bekezdése szerinti mérlegét összevontan a 6. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat, valamint az önkormányzat által irányított költségvetési szerv költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 7. melléklet tartalmazza.

(4) Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről előirányzat-felhasználási ütemtervet a 8. melléklet, az Önkormányzat 2026. évi állami támogatásait a 9. melléklet, a felhalmozásokat (felújításokat, beruházásokat) és forrásaikat a 10. melléklet, a többéves kihatással járó feladatokat évenkénti bontásban a 11. melléklet, az Európai Uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek 2026. évi bevételeit, kiadásait a 12. melléklet, a közvetett támogatásokat a 13. melléklet tartalmazza.

(5) Röszke Község Önkormányzata Környezetvédelmi Alap számlának 2026. évi bevételeit és kiadásait a 14. melléklet tartalmazza.

(6) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit a 15. melléklet tartalmazza.

5. §

Az Önkormányzat 2026. évben a Stabilitási törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötését nem tervezi.

6. §

(1) Az esetlegesen befolyó bevételi többlet a tartalékot növeli, amennyiben a bevétel nem célhoz kötött.

(2) A tartalékkal való rendelkezési jogát az (1) bekezdésben meghatározottak figyelembevételével a Képviselő-testület a polgármesterre átruházza, aki döntéséről a negyedévet következő testületi ülésen tájékoztatja a Képviselő-testületet.

(3) Az Önkormányzat tartaléka

a) évközi többletigények teljesítésére,
b) elmaradt bevételek pótlására,
c) pályázati önrész biztosítására,
d) vis maior eseményekkel kapcsolatos kifizetésekre

használható fel.

7. §

A Képviselő-testület felhatalmazást ad a polgármester számára az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra.

8. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg fel nem használt pénzeszközöket felhasználásig tartós, vagy rövidlejáratú betétben, értékpapírban helyezze el vagy onnan kivegye.

(2) A Röszke Község Önkormányzata Környezetvédelmi Alapjába befolyó bevételeket kizárólag a környezetvédelmi alapról szóló 16/2017. (XI. 29.) önkormányzati rendeletben szabályozottak szerint lehet felhasználni.

(3) A közbeszerzési értékhatárt el nem érő, de nettó 1.000.000 Ft-ot meghaladó kötelezettségvállalások esetén a szerződésekről, megrendelésekről legalább 3 ajánlat ismeretében a legelőnyösebb ajánlattevő kiválasztásával kell dönteni.

(4) Az Önkormányzatnál, a Polgármesteri Hivatalnál és az Óvodánál a következő kifizetések teljesíthetők készpénzben:

a) a munkába járáshoz kapcsolódó közlekedési költségtérítései,
b) a K48. Egyéb nem intézményi ellátás juttatásai rovaton elszámolandó kiadások,
c) az egységes rovatrend K31. Készletbeszerzés és K34. Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások rovatain elszámolandó kiadások,
d) az egységes rovatrend K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése, K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése és K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése rovatain elszámolandó, kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzésére irányuló kiadások,
e) az egységes rovatrend K32. Kommunikációs szolgáltatások, K33. Szolgáltatási kiadások és K123. Egyéb külső személyi juttatások rovatain elszámolandó kiadások,
f) az alkalmazottak belföldi és külföldi kiküldetéséhez, tartós külszolgálatához kapcsolódó napidíjak, illetménybe nem tartozó kiadások, költségtérítések.
g) a c)–e) pont szerinti kiadásokhoz kapcsolódóan az egységes rovatrend K351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó és a K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatain elszámolandó kiadások, és
h) az a)–g) pont szerinti kiadásokra az alkalmazottaknak elszámolási kötelezettséggel adott előlegek.

9. §

Az Önkormányzat felhatalmazza a polgármestert az e rendeletben foglalt felhalmozások (felújítások, beruházások) és egyéb kötelezettségvállalások megvalósításával kapcsolatos feladat ellátásával, melyek e rendeleten, illetve jogszabályon alapuló feladatok ellátásához szükségesek, így többek között: előkészítés, döntéshozatal (azon ügyekben, melyek helyi rendelet, szabályzat alapján nem tartoznak a Képviselő-testület vagy bizottsága hatáskörébe) utalványozás, kötelezettségvállalás, szerződéskötés.

10. §

Az Önkormányzat felhatalmazza a polgármestert - szakemberek bevonásával, megbízásával - az e rendeletben foglalt cél- és címzett támogatásokkal, s egyéb pályázatokkal kapcsolatos feladatok előkészítésére, értve itt a 2026. évre fellelhető, illetve elnyerhető, és az Önkormányzat beruházásaival, alapfeladataival összhangban álló pályázatok beadásának előkészítését is, valamint

arra, hogy igényeljen támogatást az önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatokból.

11. §

Az Önkormányzat a 2026. évi illetményalap meghatározása tekintetében a Magyarország 2026. évi központi költségvetésről szóló 2025. évi LXIX. törvényben megállapított illetményalaptól nem tér el.

12. §

(1) A felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselő illetménykiegészítésre jogosult, melynek mértéke a köztisztviselő alapilletményének 10 %-a.

(2) A középfokú iskolai végzettségű köztisztviselő illetménykiegészítésre jogosult, melynek mértéke a köztisztviselő alapilletményének 20 %-a.

13. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és 2031. december 31-én hatályát veszti.

14. §

E rendelet rendelkezéseit 2026. január 1-jétől kell alkalmazni.

1. melléklet az .../... . (... . ....) önkormányzati rendelethez

Röszke Község Önkormányzatának 2026. évi összesített (konszolidált) bevételi és kiadási előirányzata (Ft-ban)

Cím	Ei.csop.	Kiem.ei.	Jogc.cs.	Jogcím	Kiemelt előirányzat megnevezése			2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
						Jogcím csoport megnevezése			
							Jogcím megnevezése		
1.	RÖSZKE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÖSSZESEN								
	1	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK						793 769 878	895 595 953
		1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)			456 087 818	559 191 613
			1			Önkormányzatok működési támogatásai		447 816 534	523 013 352
				1			Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	134 450 067	167 537 838
				2			Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám.	194 875 732	222 862 620
				3			Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladat tám.	46 599 268	49 992 468
					4		Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak tám.	63 856 064	74 230 150
					5		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	8 035 403	8 081 876
					6		Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	-	-
					7		Elszámolásból származó bevételek	-	308 400
				2		Elvonások és befizetések bevételei		-	-
				3		Egyéb működési célú támogatások bevételei államházt. belülről		8 271 284	36 178 261
					1		Központi költségvetési szervtől	-	-

							műk.célú tám.bev.		
				2			Fejezeti kezelésű ei. Eu-s programok műk.célú tám.bev.	-	28 864 648
				3			Egyéb fejezeti kezelésű előirányzat műk.célú tám.bev.	5 536 552	-
				4			Elkülönített áll.pa.működ. c.támogatás bev.(közfogl.)	2 734 732	7 313 613
				5			Helyi önkormányzati kv-i szervtől műk.célú tám.bev.	-	-
				6			Társulástól működési célú támogatás bevétele	-	-
		2			Közhatalmi bevételek (B3)			234 950 000	235 400 000
			1			Vagyoni tipusú adók		31 500 000	31 500 000
				1			Építményadó	19 000 000	18 500 000
				2			Magánszemélyek	12 500 000	13 000 000

							kommunális adója		
			2			Termékek és szolgáltatások adói		202 000 000	202 000 000
				1			Értékesitési és forgalmi adók (iparűzési adó)	200 000 000	200 000 000
				2			Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (IFA)	2 000 000	2 000 000
			3			Egyéb közhatalmi bevételek		1 450 000	1 900 000
				1			Igazgatási szolgáltatási díj	900 000	900 000
				2			Pótlék, bírság	550 000	1 000 000
				3			Egyéb közhatalmi bevétel	-	-
		3			Működési bevételek (B4)			102 032 060	101 004 340
			1				Áru- és készletértékesítés ellenértéke	-	-
			2				Szolgáltatások ellenértéke	10 020 299	10 270 000
			3				Közvetített szolgáltatások értéke	10 980 528	6 005 000

			4				Tulajdonosi bevételek	-	-
			5				Ellátási díjak	33 627 880	40 008 290
			6				Kiszámlázott általános forgalmi adó	14 728 663	15 195 950
			7				Általános forgalmi adó visszatérítése	10 824 000	9 800 000
			8				Kamatbevételek	20 050 000	15 025 000
			9				Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	-	-
			10				Biztosító által fizetett kártérítés	-	-
			11				Egyéb működési bevételek	1 800 690	4 700 100
		4			Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			700 000	-
			1			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. államházt.kívülről		-	-
			2			Egyéb működési célú átvett pénzeszköz összesen		700 000	-
	2	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK						78 917 800	468 266 927
		5			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)			78 917 800	468 266 927
			1				Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	-
			2				Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztart.belülről	78 917 800	468 266 927
				1			Fej.kez.ei.Eu-s prorgramok felhalm.célú támogatás bevétele	78 917 800	468 266 927
				2			Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok felhalm.célú támog.bevétele	-	-
		6			Felhalmozási bevételek (B5)			-	-
			1			Immateriális javak értékesítése		-	-
			2			Ingatlanok értékesítése		-	-
			3			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		-	-
			4			Részesedések értékesítése		-	-
		7			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)			-	-
			1			Felh.célú visszatérítendő tám.,kölcsön visszatér.áh.kívülről		-	-
			2			Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		-	-
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK							872 687 678	1 363 862 880
	3	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK						1 204 731 312	1 330 069 929

		8			Finanszírozási bevételek (B8)			1 204 731 312	1 330 069 929
			1			Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		-	-
			2			Belföldi értékpapírok bevételei		-	-
			3			Maradvány igénybevétele		-	-
			4			Államháztartáson belüli megelőlegezések		-	-
			5			Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		-	-
			6			Központi, irányító szervi támogatás		454 731 312	530 069 929
			7			Betétek megszüntetése		750 000 000	800 000 000
KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN								2 077 418 990	2 693 932 809
Halmozódás miatti levonás /K816 rovat miatt								454 731 312	530 069 929
Halmozódás miatti levonás /K817 rovat miatt									
HALMOZÓDÁS MENTES								1 622 687 678	2 163 862 880

BEVÉTEL ÖSSZESEN									
Cím	Ei. csop.	Kiem.ei.	Jogc.cs.	Jogcím	Kiemelt előirányzat megnevezése	Jogcím csoport megnevezése	Jogcím megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
1.	RÖSZKE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA ÖSSZESEN								
	1	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK						1 326 027 302	1 354 409 052
		1			Személyi juttatások (K1)			427 635 477	499 397 520
		2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájár. adó (K2)			57 828 499	70 936 523
		3			Dologi kiadások (K3)			282 679 224	337 909 210
		4			Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)			7 500 000	8 400 000
			1			Köztemetés		500 000	500 000
			2			Települési támogatás		7 000 000	7 900 000
				1			Települési támogatás: lakhatáshoz	1 500 000	1 500 000
				2			Települési támogatás: ápolás	500 000	500 000
				3			Települési támogatás: gyógyszerkiadás	1 000 000	1 000 000
				4			Települési támogatás: rendkívüli	1 000 000	1 000 000

				5			Települési támogatás: temetés	300 000	300 000
				6			Települési támogatás: karácsonyi	1 500 000	1 800 000
				7			Települési támogatás: gyermekek születéséhez nyújtott	1 200 000	1 800 000
		5			Egyéb működési célú kiadások (K5)			550 384 102	437 765 799
			1			Elvonások és befizetések		51 886 214	60 387 684
			2			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		-	-
			3			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre		-	-
			4			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		41 300 000	46 600 000
				1			ebből: központi költségvetési szervek	1 300 000	1 600 000
				2			ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	-	-
				3			ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	-	-
				4			ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	-	-
				5			ebből: társulások és költségvetési szerveik	40 000 000	45 000 000
			5			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		-	-
			6			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		17 000 000	17 000 000
				1			ebből: egyéb civil szervezetek	17 000 000	17 000 000
				2			ebből: háztartások	-	-
			7			Tartalékok		440 197 888	313 778 115

	2	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK						281 342 800	790 056 831
		6			Beruházások (K6)			132 909 800	188 071 089
		7			Felújítások (K7)			147 433 000	600 985 742
		8			Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			1 000 000	1 000 000
			1			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		-	-
			2			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre		-	-
			3			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		-	-
			4			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		-	-
			5			Lakástámogatás		1 000 000	1 000 000
			6			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		-	-
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK							1 607 370 102	2 144 465 883
	3	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK						470 048 888	549 466 926
		9			Finanszírozási kiadások (K9)			470 048 888	549 466 926
			1			Belföldi finanszírozás kiadásai		470 048 888	549 466 926
				1			Hitel-, kölcsöntörlesztés	-	-

							államháztartáson kívülre		
				2			Belföldi értékpapírok kiadásai	-	-
				3			Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	-	-
				4			Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	15 317 576	19 396 997
				5			Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	454 731 312	530 069 929
				6			Pénzeszközök betétként elhelyezése	-	-
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN							2 077 418 990	2 693 932 809
	Halmozódás miatti levonás/K915 rovat miatt							454 731 312	530 069 929
	Halmozódás miatti levonás/K916 rovat miatt								
	HALMOZÓDÁS MENTES KIADÁS ÖSSZESEN							1 622 687 678	2 163 862 880
	Engedélyezett költségvetési létszám							69	69
		- ebből főfoglalkozású köztisztviselő						10	10
		- ebből főfoglalkozású közalkalmazott						8	9
		- ebből részfoglalkozású közalkalmazott						1	1
		- ebből főfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerint foglalkoztatott						10	11

		- ebből részfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerint foglalkoztatott	2	2
		- ebből választott tisztségviselő	7	7
		- ebből közfoglalkoztatottak	5	5
		- ebből főfoglalkozású köznevelési foglalkoztatotti jogviszony	25	23
		- ebből részfoglalkozású köznevelési foglalkoztatotti jogviszony	1	1
	Nyitólétszám		66	64
		- ebből közfoglalkoztatottak	4	3

2. melléklet az .../... . (... . ...) önkormányzati rendelethez

Röszke Község Önkormányzatának 2026. évi bevételi és kiadási előirányzata (Ft-ban)

Cím	Ei.csop.	Kiem.ei.	Jogc.cs.	Jogcím	Kiemelt előirányzat megnevezése			2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
						Jogcím csoport megnevezése	Jogcím megnevezése		
1.	RÖSZKE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA								
	1	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK						735 415 648	830 550 423
		1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)			456 087 818	559 191 613
			1			Önkormányzatok működési támogatásai		447 816 534	523 013 352
				1			Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	134 450 067	167 537 838
				2			Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám.	194 875 732	222 862 620
				3			Települési önkormányzatok szociális és	46 599 268	49 992 468

							gyermekjóléti feladat tám.		
				4			Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak tám.	63 856 064	74 230 150
				5			Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	8 035 403	8 081 876
				6			Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	0	-
				7			Elszámolásból származó bevételek	0	308 400
			2			Elvonások és befizetések bevételei		-	-
			3			Egyéb működési célú támogatások bevételei államházt. belülről		8 271 284	36 178 261
				1			Központi költségvetési szervtől	-	-

							műk.célú tám.bev.		
				2			Fejezeti kezelésű ei. Eu-s programok műk.célú tám.bev.	-	28 864 648
				3			Egyéb fejezeti kezelésű előirányzat műk.célú tám.bev.	5 536 552	-
				4			Elkülönített áll.pa.működ. c.támogatás bev.(közfogl.)	2 734 732	7 313 613
				5			Helyi önkormányzati kv-i szervtől műk.célú tám.bev.	-	-
				6			Társulástól működési célú támogatás bevétele	-	-
		2			Közhatalmi bevételek (B3)			234 950 000	235 400 000
			1			Vagyoni tipusú adók		31 500 000	31 500 000
				1			Építményadó	19 000 000	18 500 000
				2			Magánszemélyek	12 500 000	13 000 000

							kommunális adója		
			2			Termékek és szolgáltatások adói		202 000 000	202 000 000
				1			Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	200 000 000	200 000 000
				2			Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (IFA)	2 000 000	2 000 000
			3			Egyéb közhatalmi bevételek		1 450 000	1 900 000
				1			Igazgatási szolgáltatási díj	900 000	900 000
				2			Pótlék, bírság	550 000	1 000 000
				3			Egyéb közhatalmi bevétel	-	-
		3			Működési bevételek (B4)			43 677 830	35 958 810
			1				Áru- és készletértékesítés ellenértéke	-	-
			2				Szolgáltatások ellenértéke	10 020 299	10 270 000
			3				Közvetített szolgáltatások értéke	6 479 528	3 005 000

			4				Tulajdonosi bevételek	-	-
			5				Ellátási díjak	-	-
			6				Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 473 853	3 583 710
			7				Általános forgalmi adó visszatérítése	2 004 000	1 000 000
			8				Kamatbevételek	20 000 000	15 000 000
			9				Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	-	-
			10				Biztosító által fizetett kártérítés	-	-
			11				Egyéb működési bevételek	700 150	3 100 100
		4			Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			700 000	-
			1			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		-	-
			2			Egyéb működési célú átvett pénzeszköz összesen		700 000	-
	2	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK						78 917 800	468 266 927
		5			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)			78 917 800	468 266 927

			1			Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		-	-
			2			Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztart.belülről		78 917 800	468 266 927
				1			Fej.kez.ei.Eu-s prorgramok felhalm.célú támogatás bevétele	78 917 800	468 266 927
				2			Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok felhalm.célú támog.bevétele	-	-
		6			Felhalmozási bevételek (B5)			-	-
			1			Immateriális javak értékesítése		-	-
			2			Ingatlanok értékesítése		-	-
			3			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		-	-
			4			Részesedések értékesítése		-	-
		7			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)			-	-
			1			Felh.célú visszatérítendő tám.,kölcsön visszatér.áh.kívülről		-	-
			2			Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		-	-
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK							814 333 448	1 298 817 350
	3	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK						750 000 000	800 000 000

		8			Finanszírozási bevételek (B8)			750 000 000	800 000 000
			1			Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		-	-
			2			Belföldi értékpapírok bevételei		-	-
			3			Maradvány igénybevétele		-	-
			4			Államháztartáson belüli megelőlegezések		-	-
			5			Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		-	-
			6			Központi, irányító szervi támogatás		-	-
			7			Betétek megszüntetése		750 000 000	800 000 000
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN							1 564 333 448	2 098 817 350
Cím	Ei.csop.	Kiem.ei.	Jogc.cs.	Jogcím	Kiemelt előirányzat megnevezése	Jogcím csoport megnevezése	Jogcím megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
1.	RÖSZKE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA								
	1	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK						821 362 760	769 491 693
		1			Személyi juttatások (K1)			90 787 253	107 110 395
		2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)			12 664 235	14 381 965
		3			Dologi kiadások (K3)			160 027 170	201 833 534
		4			Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)			7 500 000	8 400 000

			1			Köztemetés		500 000	500 000
			2			Települési támogatás		7 000 000	7 900 000
				1			Települési támogatás: lakhatáshoz	1 500 000	1 500 000
				2			Települési támogatás: ápolás	500 000	500 000
				3			Települési támogatás: gyógyszerkia dás	1 000 000	1 000 000
				4			Települési támogatás: rendkívüli	1 000 000	1 000 000
				5			Települési támogatás: temetés	300 000	300 000
				6			Települési támogatás: karácsonyi	1 500 000	1 800 000
				7			Települési támogatás: gyermekek születéséhez nyújtott	1 200 000	1 800 000
		5			Egyéb működési célú kiadások (K5)			550 384 102	437 765 799
			1			Elvonások és befizetések		51 886 214	60 387 684
			2			Működési célú visszatérítendő támogatások,		-	-

						kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre			
			3			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre		-	-
			4			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		41 300 000	46 600 000
				1			ebből: központi költségvetési szervek	1 300 000	1 600 000
				2			ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszíro zása	-	-
				3			ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	-	-
				4			ebből: helyi önkormányzat ok és költségvetési szerveik	-	-

				5			ebből: társulások és költségvetési szerveik	40 000 000	45 000 000
			5			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		-	-
			6			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		17 000 000	17 000 000
				1			ebből: egyéb civil szervezetek	17 000 000	17 000 000
				2			ebből: háztartások	-	-
			7			Tartalékok		440 197 888	313 778 115
	2	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK						272 921 800	779 858 731
		6			Beruházások (K6)			124 488 800	177 872 989
		7			Felújítások (K7)			147 433 000	600 985 742
		8			Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			1 000 000	1 000 000
			1			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		-	-
			2			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre		-	-

			3			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		-	-
			4			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		-	-
			5			Lakástámogatás		1 000 000	1 000 000
			6			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		-	-
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK							1 094 284 560	1 549 350 424
	3	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK						470 048 888	549 466 926
		9			Finanszírozási kiadások (K9)			470 048 888	549 466 926
			1			Belföldi finanszírozás kiadásai		470 048 888	549 466 926
				1			Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	-	-
				2			Belföldi értékpapírok kiadásai	-	-
				3			Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	-	-
				4			Államháztartáson belüli	15 317 576	19 396 997

							megelőlegezések visszafizetése		
				5			Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	454 731 312	530 069 929
				6			Pénzeszközök betétként elhelyezése	-	-
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN							1 564 333 448	2 098 817 350
	Engedélyezett költségvetési létszám							23	23
		- ebből főfoglalkozású köztisztviselő							
		- ebből főfoglalkozású közalkalmazott						5	4
		- ebből részfoglalkozású közalkalmazott						1	1
		- ebből főfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerint foglalkoztatott						4	5
		- ebből részfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerint foglalkoztatott						1	1
		- ebből választott tisztségviselő						7	7
		- ebből közfoglalkoztatottak						5	5
		- ebből főfoglalkozású köznevelési foglalkoztatotti jogviszony							
		- ebből részfoglalkozású köznevelési foglalkoztatotti jogviszony							
	Nyitólétszám							21	20
		- ebből közfoglalkoztatottak						4	3

3. melléklet az .../... (... ...) önkormányzati rendelethez

Röszkei Polgármesteri Hivatal 2026. évi bevételi és kiadási előirányzata (Ft-ban)

Cím	Ei.csop.	Kiem.ei.	Jogc.cs.	Jogcím	Kiemelt előirányzat megnevezése			2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
						Jogcím csoport megnevezése			
							Jogcím megnevezése		
1.	RÖSZKEI POLGÁRMESTERI HIVATAL								
	1	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK						57 752 920	64 445 530
		1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)			-	-
			1			Önkormányzatok működési támogatásai		-	-
				1			Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	-	-
				2			Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám.	-	-
				3			Települési önkormányzatok szociális és	-	-

							gyermekjóléti feladat tám.		
				4			Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak tám.	-	-
				5			Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	-	-
				6			Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	-	-
				7			Elszámolásból származó bevételek	-	-
			2			Elvonások és befizetések bevételei		-	-
			3			Egyéb működési célú támogatások bevételei államházt. belülről		-	-
				1			Központi költségvetési szervtől	-	-

							műk.célú tám.bev.		
				2			Fejezeti kezelésü ei. Eu-s programok műk.célú tám.bev.	-	-
				3			Egyéb fejezeti kezelésű előirányzat műk.célú tám.bev.	-	-
				4			Elkülönített áll.pa.működ. c.támogatás bev.(közfogl.)	-	-
				5			Helyi önkormányzati kv-i szervtől műk.célú tám.bev.	-	-
				6			Társulástól működési célú támogatás bevétele	-	-
		2			Közhatalmi bevételek (B3)			-	-
			1			Vagyoni típusú adók		-	-
				1			Építményadó	-	-
				2			Magánszemélyek	-	-

							kommunális adója		
			2			Termékek és szolgáltatások adói		-	-
				1			Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	-	-
				2			Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (IFA)	-	-
			3			Egyéb közhatalmi bevételek		-	-
				1			Igazgatási szolgáltatási díj	-	-
				2			Pótlék, bírság	-	-
				3			Egyéb közhatalmi bevétel	-	-
		3			Működési bevételek (B4)			57 752 920	64 445 530
			1				Áru- és készletértékesítés ellenértéke	-	-
			2				Szolgáltatások ellenértéke	-	-
			3				Közvetített szolgáltatások értéke	4 500 000	3 000 000

			4				Tulajdonosi bevételek	0	-
			5				Ellátási díjak	33 627 880	40 008 290
			6				Kiszámlázott általános forgalmi adó	10 254 540	11 612 240
			7				Általános forgalmi adó visszatérítése	8 820 000	8 800 000
			8				Kamatbevételek	50 000	25 000
			9				Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	-
			10				Biztosító által fizetett kártérítés	0	-
			11				Egyéb működési bevételek	500 500	1 000 000
		4			Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			-	-
			1			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		-	-
			2			Egyéb működési célú átvett pénzeszköz összesen		-	-
	2	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK						-	-
		5			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)			-	-

			1			Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		-	-
			2			Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztart.belülről		-	-
				1			Fej.kez.ei.Eu-s prorgramok felhalm.célú támogatás bevétele	-	-
				2			Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok felhalm.célú támog.bevétele	-	-
		6			Felhalmozási bevételek (B5)			-	-
			1			Immateriális javak értékesítése		-	-
			2			Ingatlanok értékesítése		-	-
			3			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		-	-
			4			Részesedések értékesítése		-	-
		7			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)			-	-
			1			Felh.célú visszatérítendő tám.,kölcsön visszatér.áh.kívülről		-	-
			2			Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		-	-
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK							57 752 920	64 445 530
	3	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK						189 200 308	224 811 096

		8			Finanszírozási bevételek (B8)			189 200 308	224 811 096
			1			Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		-	-
			2			Belföldi értékpapírok bevételei		-	-
			3			Maradvány igénybevétele		-	-
			4			Államháztartáson belüli megelőlegezések		-	-
			5			Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		-	-
			6			Központi, irányító szervi támogatás		189 200 308	224 811 096
			7			Betétek megszüntetése		-	-
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN							246 953 228	289 256 626
Cím	Ei. csop.	Kiem.ei.	Jogc.cs.	Jogcím	Kiemelt előirányzat megnevezése	Jogcím csoport megnevezése	Jogcím megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
2.	RÖSZKEI POLGÁRMESTERI HIVATAL								
	1	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK						241 453 228	287 224 626
		1			Személyi juttatások (K1)			124 802 800	155 920 700
		2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)			16 939 364	21 003 250
		3			Dologi kiadások (K3)			99 711 064	110 300 676
		4			Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)			-	-

			1			Köztemetés		-	-
			2			Települési támogatás		-	-
				1			Települési támogatás: lakhatáshoz	-	-
				2			Települési támogatás: ápolás	-	-
				3			Települési támogatás: gyógyszerkiadás	-	-
				4			Települési támogatás: rendkívüli	-	-
				5			Települési támogatás: temetés	-	-
				6			Települési támogatás: karácsonyi	-	-
				7			Települési támogatás: gyermekek születéséhez nyújtott	-	-
		5			Egyéb működési célú kiadások (K5)			-	-
			1			Elvonások és befizetések		-	-
			2			Működési célú visszatérítendő támogatások,		-	-

						kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre			
			3			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre		-	-
			4			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		-	-
				1			ebből: központi költségvetési szervek	-	-
				2			ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	-	-
				3			ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	-	-
				4			ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	-	-

				5			ebből: társulások és költségvetési szerveik	-	-
			5			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		-	-
			6			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		-	-
				1			ebből: egyéb civil szervezetek	-	-
				2			ebből: háztartások	-	-
			7			Tartalékok		-	-
	2	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK						5 500 000	2 032 000
		6			Beruházások (K6)			5 500 000	2 032 000
		7			Felújítások (K7)			-	-
		8			Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			-	-
			1			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		-	-
			2			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre		-	-

			3			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belulre		-	-
			4			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		-	-
			5			Lakástámogatás		-	-
			6			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		-	-
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK							246 953 228	289 256 626
	3	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK						-	-
		9			Finanszírozási kiadások (K9)			-	-
			1			Belföldi finanszírozás kiadásai		-	-
				1			Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	-	-
				2			Belföldi értékpapírok kiadásai	-	-
				3			Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	-	-
				4			Államháztartáson belüli	-	-

							megelőlegezések visszafizetése		
				5			Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	-	-
				6			Pénzeszközök betétként elhelyezése	-	-
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN							246 953 228	289 256 626
	Engedélyezett költségvetési létszám							16	16
		- ebből főfoglalkozású köztisztviselő						10	10
		- ebből főfoglalkozású közalkalmazott						-	-
		- ebből részfoglalkozású közalkalmazott						-	-
		- ebből főfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerint foglalkoztatott						6	6
		- ebből részfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerint foglalkoztatott						-	-
		- ebből választott tisztségviselő						-	-
		- ebből közfoglalkoztatottak						-	-
		- ebből főfoglalkozású köznevelési foglalkoztatotti jogviszony						-	-
		- ebből részfoglalkozású köznevelési foglalkoztatotti jogviszony						-	-
	Nyitólétszám							16	15
		- ebből közfoglalkoztatottak						-	-

4. melléklet az .../... (... ...) önkormányzati rendelethez

Röszkei Százholdas Pagony Óvoda és Zsebibaba Bölcsőde 2026. évi bevételi és kiadási előirányzata (Ft-ban)

Cím	Ei.csop.	Kiem.ei.	Jogc.cs.	Jogcím	Kiemelt előirányzat megnevezése			2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
						Jogcím csoport megnevezése			
							Jogcím megnevezése		
1.	RÖSZKEI ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE								
	1	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK						601 310	600 000
		1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)			-	-
			1			Önkormányzatok működési támogatásai		-	-
				1			Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	-	-
				2			Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak tám.	-	-
				3			Települési önkormányzatok szociális és	-	-

							gyermekjóléti feladat tám.		
				4			Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak tám.	-	-
				5			Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	-	-
				6			Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő tám.	-	-
				7			Elszámolásból származó bevételek	-	-
			2			Elvonások és befizetések bevételei		-	-
			3			Egyéb működési célú támogatások bevételei államházt. belülről		-	-
				1			Központi költségvetési szervtől	-	-

							műk.célú tám.bev.		
				2			Fejezeti kezelésű ei. Eu-s programok műk.célú tám.bev.	-	-
				3			Egyéb fejezeti kezelésű előirányzat műk.célú tám.bev.	-	-
				4			Elkülönített áll.pa.működ. c.támogatás bev.(közfogl.)	-	-
				5			Helyi önkormányzati kv-i szervtől műk.célú tám.bev.	-	-
				6			Társulástól működési célú támogatás bevétele	-	-
		2			Közhatalmi bevételek (B3)			-	-
			1			Vagyoni tipusú adók		-	-
				1			Építményadó	-	-
				2			Magánszemélyek	-	-

							kommunális adója		
			2			Termékek és szolgáltatások adói		-	-
				1			Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	-	-
				2			Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (IFA)	-	-
			3			Egyéb közhatalmi bevételek		-	-
				1			Igazgatási szolgáltatási díj	-	-
				2			Pótlék, birság	-	-
				3			Egyéb közhatalmi bevétel	-	-
		3			Működési bevételek (B4)			601 310	600 000
			1				Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0	-
			2				Szolgáltatások ellenértéke	0	-
			3				Közvetített szolgáltatások értéke	1 000	-

			4				Tulajdonosi bevételek	0	-
			5				Ellátási díjak	0	-
			6				Kiszámlázott általános forgalmi adó	270	-
			7				Általános forgalmi adó visszatérítése	0	-
			8				Kamatbevételek	0	-
			9				Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	-
			10				Biztosító által fizetett kártérítés	0	-
			11				Egyéb működési bevételek	600 040	600 000
		4			Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			-	-
			1			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. Államházt. kívülről		-	-
			2			Egyéb működési célú átvett pénzeszköz összesen		-	-
	2	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK						-	-
		5			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)			-	-

			1			Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		-	-
			2			Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztart.belülről		-	-
				1			Fej.kez.ei.Eu-s prorgramok felhalm.célú támogatás bevétele	-	-
				2			Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok felhalm.célú támog.bevétele	-	-
		6			Felhalmozási bevételek (B5)			-	-
			1			Immateriális javak értékesítése		-	-
			2			Ingatlanok értékesítése		-	-
			3			Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		-	-
			4			Részesedések értékesítése		-	-
		7			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)			-	-
			1			Felh.célú visszatérítendő tám.,kölcsön visszatér.áh.kívülről		-	-
			2			Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		-	-
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK							601 310	600 000
	3	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK						265 531 004	305 258 833

		8			Finanszírozási bevételek (B8)			265 531 004	305 258 833
			1			Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		-	-
			2			Belföldi értékpapírok bevételei		-	-
			3			Maradvány igénybevétele		-	-
			4			Államháztartáson belüli megelőlegezések		-	-
			5			Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		-	-
			6			Központi, irányító szervi támogatás		265 531 004	305 258 833
			7			Betétek megszüntetése		-	-
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN							266 132 314	305 858 833
Cím	Ei. csop.	Kiem.ei.	Jogc.cs.	Jogcím	Kiemelt előirányzat megnevezése	Jogcím csoport megnevezése	Jogcím megnevezése	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
3.	RÖSZKEI ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE								
	1	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK						263 211 314	297 692 733
		1			Személyi juttatások (K1)			212 045 424	236 366 425
		2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)			28 224 900	35 551 308
		3			Dologi kiadások (K3)			22 940 990	25 775 000
		4			Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)			-	-

			1			Köztemetés		-	-
			2			Települési támogatás		-	-
				1			Települési támogatás: lakhatáshoz	-	-
				2			Települési támogatás: ápolás	-	-
				3			Települési támogatás: gyógyszerkiadás	-	-
				4			Települési támogatás: rendkívüli	-	-
				5			Települési támogatás: temetés	-	-
				6			Települési támogatás: karácsonyi	-	-
				7			Települési támogatás: gyermekek születéséhez nyújtott	-	-
		5			Egyéb működési célú kiadások (K5)			-	-
			1			Elvonások és befizetések		-	-
			2			Működési célú visszatérítendő támogatások,		-	-

						kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre			
			3			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre		-	-
			4			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		-	-
				1			ebből: központi költségvetési szervek	-	-
				2			ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	-	-
				3			ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	-	-
				4			ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	-	-

				5			ebből: társulások és költségvetési szerveik	-	-
			5			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		-	-
			6			Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		-	-
				1			ebből: egyéb civil szervezetek	-	-
				2			ebből: háztartások	-	-
			7			Tartalékok		-	-
	2	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK						2 921 000	8 166 100
		6			Beruházások (K6)			2 921 000	8 166 100
		7			Felújítások (K7)			-	-
		8			Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			-	-
			1			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		-	-
			2			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre		-	-

			3			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		-	-
			4			Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		-	-
			5			Lakástámogatás		-	-
			6			Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		-	-
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK							266 132 314	305 858 833
	3	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK						-	-
		9			Finanszírozási kiadások (K9)			-	-
			1			Belföldi finanszírozás kiadásai		-	-
				1			Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	-	-
				2			Belföldi értékpapírok kiadásai	-	-
				3			Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	-	-
				4			Államháztartáson belüli	-	-

							megelőlegezések visszafizetése		
				5			Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	-	-
				6			Pénzeszközök betétként elhelyezése	-	-
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN							266 132 314	305 858 833
	Engedélyezett költségvetési létszám							30	30
		- ebből főfoglalkozású köztisztviselő							
		- ebből főfoglalkozású közalkalmazott						3	5
		- ebből részfoglalkozású közalkalmazott							
		- ebből főfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerint foglalkoztatott							
		- ebből részfoglalkozású Munka Törvénykönyve szerint foglalkoztatott						1	1
		- ebből választott tisztségviselő							
		- ebből közfoglalkoztatottak							
		- ebből főfoglalkozású köznevelési foglalkoztatotti jogviszony						25	23
		- ebből részfoglalkozású köznevelési foglalkoztatotti jogviszony						1	1
	Nyitólétszám							29	29
		- ebből közfoglalkoztatottak							

5. melléklet az .../... . (... . ... .) önkormányzati rendelethez

Röszke Község Önkormányzata 2026. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatai mérlegszerűen (Ft-ban)

Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2025. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
Röszke Község Önkormányzata és intézményei összevontan					
Működési célú támogatások államházt.belülről	456 087 818	559 191 613	Személyi juttatások	427 635 477	499 397 520
Közhatalmi bevételek	234 950 000	235 400 000	Munkaadókat terhelő járulékok	57 828 499	70 936 523
Működési bevételek	102 032 060	101 004 340	Dologi kiadások	282 679 224	337 909 210
Működési célú átvett pénzeszközök	700 000	-	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 500 000	8 400 000
			Egyéb működési célú kiadások	550 384 102	437 765 799
Működési bevételek összesen	793 769 878	895 595 953	Működési kiadások összesen	1 326 027 302	1 354 409 052
Felhalmozási bevételek	-	-	Beruházások	132 909 800	188 071 089
Felhalmozási célú támogatások államházt.belülről	78 917 800	468 266 927	Felújítások	147 433 000	600 985 742
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000	1 000 000
Felhalmozási bevételek összesen	78 917 800	468 266 927	Felhalmozási kiadások összesen	281 342 800	790 056 831
Költségvetési bevételek összesen	872 687 678	1 363 862 880	Költségvetési kiadások összesen	1 607 370 102	2 144 465 883
Finanszírozási bevételek	1 204 731 312	1 330 069 929	Finanszírozási kiadások	470 048 888	549 466 926
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 077 418 990	2 693 932 809	KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 077 418 990	2 693 932 809
Működési bevételek és kiadások egyenlege	- 532 257 424	- 458 813 099			
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege	- 202 425 000	- 321 789 904			
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	- 734 682 424	- 780 603 003			
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	734 682 424	780 603 003			

Röszke Község Önkormányzata					
Működési célú támogatások államházt.belülről	456 087 818	559 191 613	Személyi juttatások	90 787 253	107 110 395
Közhatalmi bevételek	234 950 000	235 400 000	Munkaadókat terhelő járulékok	12 664 235	14 381 965
Működési bevételek	43 677 830	35 958 810	Dologi kiadások	160 027 170	201 833 534
Működési célú átvett pénzeszközök	700 000	-	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 500 000	8 400 000
			Egyéb működési célú kiadások	550 384 102	437 765 799
Működési bevételek összesen	735 415 648	830 550 423	Működési kiadások összesen	821 362 760	769 491 693
Felhalmozási bevételek	-	-	Beruházások	124 488 800	177 872 989
Felhalmozási célú támogatások államházt.belülről	78 917 800	468 266 927	Felújítások	147 433 000	600 985 742
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000	1 000 000
Felhalmozási bevételek összesen	78 917 800	468 266 927	Felhalmozási kiadások összesen	272 921 800	779 858 731
Költségvetési bevételek összesen	814 333 448	1 298 817 350	Költségvetési kiadások összesen	1 094 284 560	1 549 350 424
Finanszírozási bevételek	750 000 000	800 000 000	Finanszírozási kiadások	470 048 888	549 466 926
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 564 333 448	2 098 817 350	KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 564 333 448	2 098 817 350
Működési bevételek és kiadások egyenlege	- 85 947 112	61 058 730			
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege	- 194 004 000	- 311 591 804			
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	- 279 951 112	- 250 533 074			
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	279 951 112	250 533 074			
Röszkei Polgármesteri Hivatal					
Működési célú támogatások államházt.belülről	-	-	Személyi juttatások	124 802 800	155 920 700
Közhatalmi bevételek	-	-	Munkaadókat terhelő járulékok	16 939 364	21 003 250
Működési bevételek	57 752 920	64 445 530	Dologi kiadások	99 711 064	110 300 676

Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-
			Egyéb működési célú kiadások	-	-
Működési bevételek összesen	57 752 920	64 445 530	Működési kiadások összesen	241 453 228	287 224 626
Felhalmozási bevételek	-	-	Beruházások	5 500 000	2 032 000
Felhalmozási célú támogatások államházt.belülről	-	-	Felújítások	-	-
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-
Felhalmozási bevételek összesen	-	-	Felhalmozási kiadások összesen	5 500 000	2 032 000
Költségvetési bevételek összesen	57 752 920	64 445 530	Költségvetési kiadások összesen	246 953 228	289 256 626
Finanszírozási bevételek	189 200 308	224 811 096	Finanszírozási kiadások	-	-
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	246 953 228	289 256 626	KIADÁSOK ÖSSZESEN	246 953 228	289 256 626
Működési bevételek és kiadások egyenlege	- 183 700 308	- 222 779 096			
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege	- 5 500 000	- 2 032 000			
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	- 189 200 308	- 224 811 096			
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	189 200 308	224 811 096			
Röszkie Százholdas Pagony Óvoda és Zsebibaba Bölcsőde					
Működési célú támogatások államházt.belülről	-	-	Személyi juttatások	212 045 424	236 366 425
Közhatalmi bevételek	-	-	Munkaadókat terhelő járulékok	28 224 900	35 551 308
Működési bevételek	601 310	600 000	Dologi kiadások	22 940 990	25 775 000
Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-
			Egyéb működési célú kiadások	-	-
Működési bevételek összesen	601 310	600 000	Működési kiadások összesen	263 211 314	297 692 733
Felhalmozási bevételek	-	-	Beruházások	2 921 000	8 166 100
Felhalmozási célú támogatások államházt.belülről	-	-	Felújítások	-	-

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-
Felhalmozási bevételek összesen	-	-	Felhalmozási kiadások összesen	2 921 000	8 166 100
Költségvetési bevételek összesen	601 310	600 000	Költségvetési kiadások összesen	266 132 314	305 858 833
Finanszírozási bevételek	265 531 004	305 258 833	Finanszírozási kiadások	-	-
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	266 132 314	305 858 833	KIADÁSOK ÖSSZESEN	266 132 314	305 858 833
Működési bevételek és kiadások egyenlege	- 262 610 004	- 297 092 733			
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege	- 2 921 000	- 8 166 100			
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	- 265 531 004	- 305 258 833			
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	265 531 004	305 258 833			

6. melléklet az .../... . (... . ... .) önkormányzati rendelethez

Bevételek és kiadások Államháztartási törvény 102. § (3) bekezdése szerinti mérleg (összevont) (Ft-ban)

Megnevezés	2024. tény	2025. tény	2026. terv	Megnevezés	2024. tény	2025. tény	2026. terv
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	453 852 471	516 946 947	559 191 613	Személyi juttatások	349 302 121	421 398 474	499 397 520
Közhatalmi bevételek	385 384 660	300 758 124	235 400 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	47 027 821	58 303 879	70 936 523
Működési bevételek	132 054 278	133 578 949	101 004 340	Dologi kiadások	253 291 882	242 155 189	337 909 210
Működési célú átvett pénzeszközök	-	500 000	-	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 092 687	6 008 379	8 400 000
				Egyéb működési célú kiadások	228 854 288	108 242 998	437 765 799
Működési bevételek összesen	971 291 409	951 784 020	895 595 953	Működési kiadások összesen	882 568 799	836 108 919	1 354 409 052
Felhalmozási bevételek	29 275 591	-	-	Beruházások	13 790 829	27 497 365	188 071 089
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	177 748 026	468 266 927	Felújítások	110 478 398	74 731 118	600 985 742
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	Egyéb felhalmozási célú kiadások	89 319 100	600 000	1 000 000
Felhalmozási bevételek összesen	29 275 591	177 748 026	468 266 927	Felhalmozási kiadások összesen	213 588 327	102 828 483	790 056 831
Költségvetési bevételek összesen	1 000 567 000	1 129 532 046	1 363 862 880	Költségvetési kiadások összesen	1 096 157 126	938 937 402	2 144 465 883
Finanszírozási bevételek	4 276 031 778	5 804 692 188	1 330 069 929	Finanszírozási kiadások	4 082 655 574	5 752 826 689	549 466 926

BEVÉTELEK ÖSSZESEN	5 276 598 778	6 934 224 234	2 693 932 809		KIADÁSOK ÖSSZESEN	5 178 812 700	6 691 764 091	2 693 932 809

7. melléklet az .../.... (... ... .) önkormányzati rendelethez

Rőszke Község Önkormányzatának és intézményeinek kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatai ellátásának költségvetési forrásai és kiadásai

Feladatok megnevezése		Feladatok költségigénye										Feladathoz felhasználható összes forrás							
		Személyi juttatások	Munkaadót terh.járulék	Dologi kiadások	Ellátottak pénzb. jutt.	Egyéb műk.kiadás	Beruházás	Felújítás	Egyéb felh.kiadás	Finansz. kiadás	Összes ktg.igény	Műk.bev.áh. belülről	Közhatt. Bevétel	Műk.bev.	Műk.c átvett pénzeszk	Felh.bev.áh. belülről	Felhalmozási bevétel	Finansz. bevétel	Összes forrás
011130	Önk.és önk.hiv.ált. igazgatási tev.	30 336 369	4 032 689	605 000	-	-	-	-	-	-	34 974 058	-	34 339 008	635 050	-	-	-	-	34 974 058
013320	Közterület fenntartás és műk.	-	-	762 000	-	-	-	-	-	-	762 000	762 000	-	-	-	-	-	-	762 000
013350	Önk.vagyonnal való gaz. feladatok	-	-	6 767 210	-	-	3 000 000	10 000 000	-	-	19 767 210	-	3 443 500	16 323 710	-	-	-	-	19 767 210

018010	Önk.el számolásai a kp-i kv-sel	-	-	-	-	-	-	-	-	19 396 997	19 396 997	-	-	-	-	-	-	19 396 997	19 396 997
018020	Központi költségvetési befizetések	-	-	-	-	60 387 684	-	-	-	-	60 387 684	-	60 387 684	-	-	-	-	-	60 387 684
018030	Tám. célú finanszírozási műv.	-	-	-	-	45 000 000	-	-	-	530 069 929	575 069 929	444 898 069	-	-	-	-	-	130 171 860	575 069 929
041140	Területfejlesztés igazgatása	-	-	-	-	-	10 000 000	5 932 000	-	-	15 932 000	-	15 932 000	-	-	-	-	-	15 932 000
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	6 867 242	471 371	-	-	-	-	-	-	-	7 338 613	7 313 613	25 000	-	-	-	-	-	7 338 613
042120	Mezőgazdasági	7 142 500	983 037	1 173 000	-	-	-	-	-	-	9 298 537	-	9 298 487	50	-	-	-	-	9 298 537
	támogatások																		
045120	Utak, hidak építése	-	-	-	-	-	-	17 548 000	-	-	17 548 000	-	17 548 000	-	-	-	-	-	17 548 000
045160	Közutak üzemeltetése, fenntartása	-	-	16 510 000	-	-	-	-	-	-	16 510 000	16 510 000	-	-	-	-	-	-	16 510 000
045161	Kerékpárutak üzemeltetése, fenntartása	-	-	152 400	-	-	-	-	-	-	152 400	-	152 400	-	-	-	-	-	152 400
061030	Lakáshoz jutást segítő támogatások	-	-	-	-	-	-	-	1 000 000	-	1 000 000	-	1 000 000	-	-	-	-	-	1 000 000
062020	Településfejlesztési projectek és tám.	22 124	2 876	60 284 524	-	-	135 520 052	567 505 742	-	-	763 335 318	28 864 648		-	-	468 266 927	-	266 203 743	763 335 318

064010	Közvilágítás	-	-	24 261 000	-	-	-	-	-	-	24 261 000	24 261 000	-	-	-	-	-	-	24 261 000
066010	Zölterület kezelés	-	-	1 270 000	-	-	7 971 937	-	-	-	9 241 937	-	9 241 937	-	-	-	-	-	9 241 937
066020	Város-, községgazd.egyéb szolg.	35 988 660	5 225 408	62 890 000	-	315 378 115	14 500 000	-	-	-	433 982 183	24 165 600	54 517 623	19 000 000	-	-	-	336 298 960	433 982 183
081030	Sportlétesítmény működt. és fejl.	6 055 250	832 183	2 960 000	-	-	-	-	-	-	9 847 433	-	-	-	-	-	-	9 847 433	9 847 433
082044	Könyvtári szolgáltatások	7 956 800	1 079 384	-	-	-	-	-	-	-	9 036 184	8 652 184	-	-	-	-	-	384 000	9 036 184
082092	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális	12 641 450	1 713 056	18 186 000	-	-	6 881 000	-	-	-	39 421 506	3 764 499	-	-	-	-	-	35 657 007	39 421 506
	értékek gondozása																		
086020	Helyi,térs.közösségi tér bizt., műk.	-	-	2 040 000	-	-	-	-	-	-	2 040 000	-	-	-	-	-	-	2 040 000	2 040 000
107060	Egyéb szoc.pénzbeli ell.,tám.	-	-	840 900	8 400 000	-	-	-	-	-	9 240 900	-	9 240 900	-	-	-	-	-	9 240 900
Kötelező feladatok (Mötv. 13. § (1) bekezdés alapján) összesen		107 010 395	14 340 004	198 702 034	8 400 000	420 765 799	177 872 989	600 985 742	1 000 000	549 466 926	2 078 543 889	559 191 613	215 126 539	35 958 810	-	468 266 927	-	800 000 000	2 078 543 889
016080	Kiemelt állami és önkormányzati rend.	100 000	41 961	-	-	-	-	-	-	-	141 961	-	141 961	-	-	-	-	-	141 961
046040	Hírügynökségi,	-	-	279 400	-	-	-	-	-	-	279 400	-	279 400	-	-	-	-	-	279 400

	információs szolgáltatás																		
083030	Egyéb kiadói tevékenység	-	-	1 942 500	-	-	-	-	-	-	1 942 500	-	1 942 500	-	-	-	-	-	1 942 500
083050	Televízió-műsorszolg. és tám.	-	-	609 600	-	-	-	-	-	-	609 600	-	609 600	-	-	-	-	-	609 600
084031	Civil szervezetek működési támogatása	-	-	-	-	17 000 000	-	-	-	-	17 000 000	-	17 000 000	-	-	-	-	-	17 000 000
084060	Érdekképv., szakszerv.tev. Tám.	-	-	300 000	-	-	-	-	-	-	300 000	-	300 000	-	-	-	-	-	300 000
Önként vállalt feladatok összesen		100 000	41 961	3 131 500	-	17 000 000	-	-	-	-	20 273 461	-	20 273 461	-	-	-	-	-	20 273 461
Államigazgatási feladatok összesen		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Önkormányzat kötelező és önként vállalt és államigazgatási feladatai mindösszesen		107 110 395	14 381 965	201 833 534	8 400 000	437 765 799	177 872 989	600 985 742	1 000 000	549 466 926	2 098 817 350	559 191 613	235 400 000	35 958 810	-	468 266 927	-	800 000 000	2 098 817 350

Röszkei Polgármesteri Hivatal kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatainak 2026. évi működési, felhalmozási és finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatai (Ft-ban)

Feladatok megnevezése		Feladatok költségigénye										Feladathoz felhasználható összes forrás							
		Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb műk.kiadások	Beruházás	Felújítás	Egyéb felh.kiadás	Fin.kiadás	Összes ktg.igény	Műk.bev.áh. belülről	Közhat.bev	Műk.bev.	Műk.c.átvett pénzeszk	Felh.bev.áh. belülről	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási bevétel	Összes forrás
011130	Önkorm. és önkorm. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tevékenysége	116 564 300	15 747 718	15 175 000	-	-	1 905 000	-	-	-	149 392 018	-	-	5 735 000	-	-	-	143 657 018	149 392 018
016010	Országgyűlési,	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

	önkormányzati és európai parlamenti képviselővválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek																		
013360	Más szervrészére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások	9 310 580	1 243 644	25 407 109	-	-	30 353	-	-	-	35 991 686	-	-	33 476 146	-	-	-	2 515 540	35 991 686

018030	Tám. célú finanszírozási műv.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
096015	Gyermekétkeztetés közneveléssi intézményben	27 312 332	3 648 196	63 334 169	-	-	89 040	-	-	-	94 383 737	-	-	24 874 027	-	-	-	69 509 710	94 383 737
104035	Gyermekétkeztetés bölcsődében, fogyatékosok nappali intézményében	2 021 837	270 064	5 716 535	-	-	6 591	-	-	-	8 015 027	-	-	360 357	-	-	-	7 654 670	8 015 027
104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	311 651	41 628	629 763	-	-	1 016	-	-	-	984 058	-	-	-	-	-	-	984 058	984 058

Kötelező feladatok (Mötv. 13. § (1) bekezdés alapján) összesen		155 520 700	20 951 250	110 262 576	-	-	2 032 000	-	-	-	288 766 526	-	-	64 445 530	-	-	-	224 320 996	288 766 526
Önként vállalt feladatok összesen		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
016030	Állampolgársági ügyek	400 000	52 000	38 100	-	-	-	-	-	-	490 100	-	-	-	-	-	-	490 100	490 100
Államigazgatási feladatok összesen		400 000	52 000	38 100	-	-	-	-	-	-	490 100	-	-	-	-	-	-	490 100	490 100
Önkormányzat kötelező és önként vállalt és államigazgatási feladatai mindösszesen		155 920 700	21 003 250	110 300 676	-	-	2 032 000	-	-	-	289 256 626	-	-	64 445 530	-	-	-	224 811 096	289 256 626

Röszkei Százholdas Pagony Óvoda és Zsebibaba Bölcsőde kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatainak 2026. évi működési, felhalmozási és finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatai (Ft-ban)

Feladatok megnevezése	Feladatok költségigénye										Feladathoz felhasználható összes forrás							
	Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli	Egyéb műk.kiadások	Beruházás	Felújítás	Egyéb felh.kiadás	Fin.kiadás	Összes ktg.igény	Műk.bev.áh.belülről	Közhat.bev.	Műk.bev.	Műk.c.átvett pénzesz	Felh.bev.áh.belülről	Felhalmozási bevétel	Finanszírozási bevétel	Összes forrás
018030	Tám. célú finanszírozási műv.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
091110	Óvodai nevelés,ellátás szakmai feladatai	195 450 432	29 334 837	5 035 000	-	-	-	-	-	-	229 820 269	-	-	-	-	-	-	229 820 269	229 820 269
091140	Óvodai nevelés ellátás működtetési feladatai	-	14 000	17 130 000	-	-	2 286 000	-	-	-	19 430 000	-	-	500 000	-	-	-	18 930 000	19 430 000
104031	Gyermekek bölcsődében és mini bölcső	40 915 993	6 202 471	3 610 000	-	-	5 880 100	-	-	-	56 608 564	-	-	100 000	-	-	-	56 508 564	56 608 564

	dében történő ellátása																		
Kötelező feladatok (Mötv. 13. § (1) bekezdés alapján) összesen	236 366 425	35 551 308	25 775 000	-	-	8 166 100	-	-	-	305 858 833	-	-	600 000	-	-	-	305 258 833	305 858 833
Önként vállalt feladatok összesen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Államigazgatási feladatok összesen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Óvoda kötelező és önként vállalt feladatai mindösszesen	236 366 425	35 551 308	25 775 000	-	-	8 166 100	-	-	-	305 858 833	-	-	600 000	-	-	-	305 258 833	305 858 833
MINDÖSSZESEN	499 397 520	70 936 523	337 909 210	8 400 000	437 765 799	188 071 089	600 985 742	1 000 000	549 466 926	2 693 932 809	559 191 613	235 400 000	101 004 340	-	468 266 927	-	1 330 069 929	2 693 932 809

8. melléklet az .../... . (... . ... .) önkormányzati rendelethez

Rőszke Község Önkormányzata 2026. évi előirányzat-felhasználási ütemterve (Ft-ban)

Sorszám	Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen	2026. évi előirányzatok
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	44 371 370	44 371 370	44 679 770	44 371 370	44 371 370	44 371 370	58 087 370	44 371 370	44 371 370	43 558 746	43 558 746	58 707 391	559 191 613	559 191 613
2.	Közhatalmi bevételek	1 000 000	3 000 000	100 000 000	2 500 000	36 000 000	1 500 000	1 500 000	1 000 000	80 000 000	5 000 000	2 000 000	1 900 000	235 400 000	235 400 000
3.	Működési bevételek	7 167 028	7 167 028	10 917 028	7 167 028	7 167 028	10 917 028	7 167 028	7 167 028	10 917 028	7 167 028	7 167 028	10 917 032	101 004 340	101 004 340
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.	Működési	52 538 398	54 538 398	155 596 798	54 038 398	87 538 398	56 788 398	66 754 398	52 538 398	135 288 398	55 725 774	52 725 774	71 524 423	895 595 953	895 595 953

	bevételek összesen														
6.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						468 266 927						-	468 266 927	468 266 927
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9.	Felhalmozási bevételek összesen	-	-	-	-	-	468 266 927				-	-	-	468 266 927	468 266 927
10.	Költségvetési bevételek összesen	52 538 398	54 538 398	155 596 798	54 038 398	87 538 398	525 055 325	66 754 398	52 538 398	135 288 398	55 725 774	52 725 774	71 524 423	1 363 862 880	1 363 862 880

11.	Finanszírozási bevételek	844 172 494	44 172 494	44 172 494	44 172 494	44 172 494	44 172 494	44 172 494	44 172 494	44 172 494	44 172 494	44 172 494	44 172 495	1 330 069 929	1 330 069 929
12.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	896 710 892	98 710 892	199 769 292	98 210 892	131 710 892	569 227 819	110 926 892	96 710 892	179 460 892	99 898 268	96 898 268	115 696 918	2 693 932 809	2 693 932 809
13.	ebből pénzforgalmi bevétel	896 710 892	98 710 892	199 769 292	98 210 892	131 710 892	569 227 819	110 926 892	96 710 892	179 460 892	99 898 268	96 898 268	115 696 918	2 693 932 809	2 693 932 809
14.	ebből pénzforgalom nélküli bevétel	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
Sorszám	Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen	2026. évi előirányzatok
1.	Személyi juttatások	39 950 000	39 950 000	39 950 000	39 950 000	39 950 000	39 950 000	39 950 000	39 950 000	39 950 000	39 950 000	39 950 000	59 947 520	499 397 520	499 397 520
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és	5 672 900	5 672 900	5 672 900	5 672 900	5 672 900	5 672 900	5 672 900	5 672 900	5 672 900	5 672 900	5 672 900	8 534 623	70 936 523	70 936 523

	szociális hozzájárulási adó														
3.	Dologi kiadások	20 000 000	20 000 000	20 000 000	25 000 000	20 000 000	40 000 000	20 000 000	50 000 000	25 000 000	20 000 000	20 000 000	57 909 210	337 909 210	337 909 210
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	550 000	550 000	550 000	550 000	550 000	550 000	550 000	550 000	550 000	550 000	550 000	2 350 000	8 400 000	8 400 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	8 915 640	8 915 640	25 915 640	8 915 640	8 915 640	8 915 640	8 915 640	8 915 640	8 915 640	8 915 640	8 915 640	322 693 759	437 765 799	437 765 799
6.	Működési kiadások összesen	75 088 540	75 088 540	92 088 540	80 088 540	75 088 540	95 088 540	75 088 540	105 088 540	80 088 540	75 088 540	75 088 540	451 435 112	1 354 409 052	1 354 409 052
7.	Beruházások		3 143 000	7 971 937	1 562 100	4 000 000	69 708 326	16 583 296	16 963 396	1 500 000	10 905 000	6 524 000	49 210 034	188 071 089	188 071 089
8.	Felújítások	6 732 000	800 000	800 000	800 000	800 000	68 305 742	800 000	10 800 000	800 000	800 000	158 348 000	351 200 000	600 985 742	600 985 742
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások						500 000						500 000	1 000 000	1 000 000
10.	Felhalmozási kiadások összesen	6 732 000	3 943 000	8 771 937	2 362 100	4 800 000	138 514 068	17 383 296	27 763 396	2 300 000	11 705 000	164 872 000	400 910 034	790 056 831	790 056 831

11.	Költségvetési kiadások összesen	81 820 540	79 031 540	100 860 477	82 450 640	79 888 540	233 602 608	92 471 836	132 851 936	82 388 540	86 793 540	239 960 540	852 345 146	2 144 465 883	2 144 465 883
12.	Finanszírozási kiadások	63 569 491	44 172 494	44 172 494	44 172 494	44 172 494	44 172 494	44 172 494	44 172 494	44 172 494	44 172 494	44 172 494	44 172 495	549 466 926	549 466 926
13.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	145 390 031	123 204 034	145 032 971	126 623 134	124 061 034	277 775 102	136 644 330	177 024 430	126 561 034	130 966 034	284 133 034	896 517 641	2 693 932 809	2 693 932 809
	Nyitó pénzkészlet	254 476 471	1 005 797 332	981 304 190	1 036 040 511	1 007 628 269	1 015 278 127	1 306 730 844	1 281 013 406	1 200 699 868	1 253 599 726	1 222 531 960	1 035 297 194	254 476 471	
	Bevétel +nyitó pénzkészlet-Kiadás	1 005 797 332	981 304 190	1 036 040 511	1 007 628 269	1 015 278 127	1 306 730 844	1 281 013 406	1 200 699 868	1 253 599 726	1 222 531 960	1 035 297 194	254 476 471		

9. melléklet az .../... . (... . ... .) önkormányzati rendelethez

Röszke Község Önkormányzata 2026. évi működési támogatásai (feladatmutató alapján megillető) Ft-ban

Jogcím száma	Jogcím	Menny. egység	2025					2026					Változás (2026/2025)
			Fajlagos összeg	Mutató	Támogatás	Pedagógus bér-emelés támogatása	2025. évi támogatás	Fajlagos összeg	Mutató	Támogatás	Pedagógus bér-emelés támogatása	2026. évi támogatás összesen	
1.1.1.1.	Önkormányzati hivatal működtetésének támogatása	elism.hiv. létszám	7 526 500	9,89	74 437 085		74 437 085		9,95	81 810 080	15 311 870	97 121 950	130,48
1.1.1.2.	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	hektár			5 590 000		5 590 000			5 590 000		5 590 000	100,00
1.1.1.3.	Közvilágítás fenntartásának támogatása	km			30 584 000		30 584 000			24 261 000		24 261 000	79,33
1.1.1.4.	Közterület fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	m^2			408 961		408 961			371 532		371 532	90,85
1.1.1.5.	Közutak fenntartásának támogatása	km			4 790 975		4 790 975			4 790 975		4 790 975	100,00
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok ellátása	lakos	2 800	3 631	10 166 800		10 166 800			10 225 600		10 225 600	100,58
1.1.1.7.	Lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok támogatása	külter.lakos	2 550	772	1 968 600		1 968 600			3 500 000		3 500 000	177,79
1.1.3.	Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	ki-és belép.adat	2	8 092 708	16 185 416		16 185 416	2	8 670 987	17 341 974		17 341 974	107,15
1.1.	Helyi önkormányzatok működtetésének általános tám.össz.				144 131 837	0	144 131 837			147 891 161	15 311 870	163 203 031	113,23

1.2.1.1.		Óvodam üködtetési támogatás - óvoda nyitvatartási ideje eléri a 8 órát		172 374	134,70	23 218 778		23 218 778	172 374	130,00	22 408 620		22 408 620	96,51
1.2.1.1.		Óvodam üködtetési támogatás - üzemeltetési támogatás				310 000		310 000			3 150 000		3 150 000	1016,13
1.2.2.1.		Óvodaped. átlagbéralapú támogatása	fő	8 372 000	12,50	104 650 000	23 312 500	127 962 500	10 507 000	12,20	128 185 400	11 626 600	139 812 000	109,26
1.2.3.1.1.1.1.		Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodape	fő	717 000	4,00	2 868 000	608 000	3 476 000	869 000	4,00	3 476 000	348 000	3 824 000	110,01
		dagógus kieg.tám.												
1.2.3.1.1.1.2.		Alapfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kieg.tám.	fő	2 674 000	1,00	2 674 000	567 000	3 241 000	3 241 000	1,00	3 241 000	324 000	3 565 000	110,00
1.2.5.1.1.		Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagó-gus munkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása	fő	5 268 000	8,20	43 197 600		43 197 600	5 567 000	9,00	50 103 000		50 103 000	115,99
1.2.	Települési önkormányzatok					176 918 378	24 487 500	201 405 878			210 564 020	12 298 600	222 862 620	110,65

	egyes köznevelési feladatainak támogatása													
1.3.3.1.1.		Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők bértámogatása		8 522 000	1,5	12 783 000	2 662 500	15 445 500	11 312 000	1,4	15 836 800		15 836 800	102,53
1.3.3.1.2.		Bölcsődei dajkák, középfokú kisgyermeknevelők bértám.		7 338 000	3,5	25 683 000		25 683 000	8 538 000	3,6	30 736 800		30 736 800	119,68
		Bölcsődei üzemeltetési támogatás				3 449 768		3 449 768			3 418 868		3 418 868	99,10
1.3.		Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti				41 915 768	2 662 500	44 578 268			49 992 468	0	49 992 468	112,15

		feladatinak támogatása												
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás		fő	3 924 000	7,33	28 762 920		28 762 920	4 400 000	7,43	32 692 000		32 692 000	113,66
1.4.1.2.	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás					42 937 037		42 937 037			41 359 750		41 359 750	96,33
1.4.2.	A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása		adag	285	408	116 280		116 280	400	446	178 400		178 400	153,42
1.4.	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása					71 816 237	0	71 816 237			74 230 150	0	74 230 150	103,36
1.5.2.		Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak	lakos	2 213	3631	8 035 403		8 035 403	2 213	3652	8 081 876		8 081 876	100,58

	támogatás												
1.5.	A települési önkorm.kulturális feladatainak támogatása			8 035 403	0	8 035 403			8 081 876	0	8 081 876	100,58
TÁMOGATÁS ÖSSZESEN				442 817 623	27 150 000	469 967 623			490 759 675	27 610 470	518 370 145	110,30
2.1.1.	Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás			7 339 009		7 339 009			4 334 807		4 334 807	59,07
2.4.7.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása jogcím			4 007 016		4 007 016			0		0	0,00
EGYÉB BÉRJELLEGŰ TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN				11 346 025		11 346 025			4 334 807	0	4 334 807	38,21
TÁMOGATÁSOK MINDÖSSZESEN				454 163 648	27 150 000	481 313 648			495 094 482	27 610 470	522 704 952	108,60
SZOLIDARITÁSI HOZZÁJÁRULÁS				- 51 886 214		- 51 886 214			- 60 387 684		- 60 387 684	116,38
TÁMOGATÁS SZOLIDARITÁSI HOZZÁJÁRULÁSSAL CSÖKKENTVE				402 277 434	27 150 000	429 427 434			434 706 798	27 610 470	462 317 268	107,66

10. melléklet az .../... . (... . ... .) önkormányzati rendelethez

Felhalmozások (felújítások célonként, felhalmozási kiadások-beruházások feladatonként) és forrásaik (Ft-ban)

	Megnevezés	Forrása támogatás vagy átvett pénzeszköz		Saját erő	ÖSSZESEN
		Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat	2026. évi eredeti előirányzat
1.	Konyha + szolgálati lakás felújítása	TOP-PLUSZ	517 505 742	50 000 000	567 505 742
2.	Művelődési ház tető felújítás, tankonyha felújítás	VJP	50 095	5 881 905	5 932 000
3.	Út felújítás			10 000 000	10 000 000
4.	Külterületi út felújítás (pályázat)			7 548 000	7 548 000
5.	Pályázati önerő			10 000 000	10 000 000
	FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN		517 555 837	83 429 905	600 985 742
1.	Összefogás a belvíz kezeléséért	TOP-PLUSZ	58 940 000	768 326	59 708 326
2.	Humán erőforrások fejlesztése Deszken és Röszkén	TOP-PLUSZ	1 562 100	-	1 562 100
3.	Konyha + szolgálati lakás felújítása (eszközök)	TOP-PLUSZ	43 869 698	-	43 869 698
4.	Petőfi utcai játszótér fejlesztése	Magyar FP	5 156 428	15 000 000	20 156 428
5.	Kerékpáros pihenőhely Szent Antal tér			5 000 000	5 000 000
6.	Színpad + LED FAL (Microcosmos program)			6 500 000	6 500 000
7.	LEADER pályázat önerő			5 223 500	5 223 500
8.	VJP pályázati önerő			10 000 000	10 000 000
9.	Hunyadi utcai játszótér fejlesztése			2 000 000	2 000 000
10.	Traffibox telepítés			10 000 000	10 000 000
11.	Művelődési ház parkrendezés			7 971 937	7 971 937
12.	Polgármesteri Hivatal klíma beszerzés			3 000 000	3 000 000
13.	Önkormányzat eszközök, berendezések beszerzése			2 881 000	2 881 000
14.	Polgármesteri Hivatal és Közétk.konyha eszközök, berendezések			2 032 000	2 032 000

15.	Óvoda, bölcsőde eszközök, berendezések beszerzése			8 166 100	8 166 100
	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN		109 528 226	78 542 863	188 071 089
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		627 084 063	161 972 768	789 056 831

11. melléklet az .../... . (... . ... .) önkormányzati rendelethez

Röszke Község Önkormányzatánál több éves kihatással járó feladatok előirányzatai éves bontásban (Ft-ban)

KÖTELEZETTSÉGEK									
Megnevezés	Forrás megnevezése	Lejárat dátuma	2025.12.31-ig	2026	2027	2028	2029	2030. és azt követően lejárati g	Összesen
									-
Összefogás a belvíz kezeléséért projekt	TOP-PLUSZ	2025.12.31	4 064 000	75 831 926					79 895 926
Konyha felújítás	TOP-PLUSZ	2027.11.30	10 329 200	342 647 500	294 133 556				647 110 256
Petőfi utcai játszótér fejlesztés	Magyar Falu Prg.	2026.12.02	317 500	5 166 588					5 484 088
Humán erőforrás fejl.D.és R.	TOP-PLUSZ	2028.06.30	327 500	18 833 248					19 160 748
Művelődési ház tető felújítás	VJP	2026.06.30	33 659 874	5 932 000					39 591 874
Művelődési ház park	Saját erő	2025.02.28	20 220 462	7 971 937					28 192 399
Összesen:			14 393 200	418 479 426	294 133 556	-	-	-	727 006 182
KÖVETELÉSEK									
Megnevezés	Forrás megnevezése	Lejárat dátuma	2025.12.31-ig	2026	2027	2028	2029	2030. és azt követően lejárati g	Összesen
Déli Napfény Nonprofit Kft.-		2030.12.31						700 000	700 000

nek tagi kölcsön nyújtása									
Követelések összesen:			-	-	-	-	-	700 000	700 000

12. melléklet az .../... . (... . ... .) önkormányzati rendelethez

Európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek 2026. évi bevételei, kiadásai (Ft-ban)

Megnevezés		Összefogás a belvíz kezeléséért	Humán erőforrások fejlesztése Deszken és Röszkén	Konyha felújítás	Összesen
1.	Működési kiadások	16 123 600	17 271 148	25 405 616	58 800 364
	Felújítás			567 505 742	567 505 742
	Beruházás	59 708 326	1 562 100	43 869 698	105 140 124
2.	Felhalmozási kiadások	59 708 326	1 562 100	611 375 440	672 645 866
	Kiadások	75 831 926	18 833 248	636 781 056	731 446 230
1.	Uniós támogatás				-
2.	Hazai támogatás				-
3.	Hitelfelvétel				-
4.	Költségvetési forrás				-
5.	Átvett pénzeszköz				-
6.	Áfa visszatérülés				-
	Bevételek	-	-	-	-

13. melléklet az .../... . (... . ... .) önkormányzati rendelethez

Közvetett támogatások

I.	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	
	0 fő	-
II.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
	0 fő	-
III.	Helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség összege	
	0 fő	-
IV.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	
		-
V.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	
		-

14. melléklet az .../... . (... . ... .) önkormányzati rendelethez

Röszke Község Önkormányzata Környezetvédelmi Alapja számla 2026. évi bevétele-kiadása

Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testületének a környezetvédelmi alapról szóló 16/2017. (XI. 29.) önkormányzati rendelet előírásai alapján		
2026. évre bevételek (Ft-ban)		
Sor-szám	Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat
1.	Pénzmaradvány (2025. december 31-i záró bankszámla egyenleg)	1 078 134
2.	Kamatbevétel	10 000
	ÖSSZES BEVÉTEL	1 088 134
2026. évre tervezett kiadások (Ft-ban)		
Sor-szám	Megnevezés	2026. évi eredeti előirányzat
1.	Virágosítás, zöldterületek megújítása	500 000
2.	Tartalék	586 134
3.	Bankköltség	2 000
	ÖSSZES KIADÁS	1 088 134

15. melléklet az .../... . (... . ... .) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzatok adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek bemutatása Röszke Község Önkormányzata (Ft-ban)

MEGNEVEZÉS		2026	2027	2028	2029	2030
Helyi adók	01	233 500 000	180 000 000	180 000 000	180 000 000	180 000 000
Osztalékok, koncessziós díjak	02					
Díjak, pótlékok, bírságok	03	1 900 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jogok értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	04					
Részvények, részesedések értékesítése	05					
Vállalati értékesítésből, privatizációból származó bevétel	06					
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	07					
Saját folyó bevételek (01+....+07)	08	235 400 000	181 000 000	181 000 000	181 000 000	181 000 000
Saját folyó bevételek (8.sor) 50 %-a	09	117 700 000	90 500 000	90 500 000	90 500 000	90 500 000
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (11+.....+17)	10	-	-	-	-	-
Felvett, átvállalt hitel, és annak tőketartozása	11					
Felvett, átvállalt kölcsön, és annak tőketartozása	12					
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13					
Adott váltó	14					
Pénzügyi lízing	15					
Halasztott fizetés	16					
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17					

Tárgyévben keletkezett, keletkező tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+.....+25)	18	-	-	-	-	-
Felvett, átvállalt hitel, és annak tőketartozása	19					
Felvett, átvállalt kölcsön, és annak tőketartozása	20					
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21					
Adott váltó	22					
Pénzügyi lízing	23					
Halasztott fizetés	24					
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25					
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26	-	-	-	-	-
FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉGGEL CSÖKKENTETT SAJÁT BEVÉTEL (9-26)	27	117 700 000	90 500 000	90 500 000	90 500 000	90 500 000

Megjegyzés: A melléklet szerinti kimutatás célja annak bemutatása, hogy az Önkormányzat saját bevétele milyen mértékben fedezi a hitelműveletekhez, egyéb adósságot keletkeztető ügyleteihez kapcsolódó fizetési kötelezettségeket. A Stabilitási törvény 10. § (5) bekezdése előírja, hogy az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.

Végső előterjesztői indokolás

Röszke Község Önkormányzata 2026. évi költségvetése az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. §. (3) bekezdésében foglaltak alapján, a Magyarország 2026. évi költségvetéséről szóló 2025. évi LXIX. törvény (továbbiakban: Költségvetési törvény), az államháztartási törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Korm.rendelet (továbbiakban: Ávr.) és Magyarország gazdasági stabilitásáról 2011. évi CXCIV. törvény (továbbiakban: Stab.tv.) előírásait figyelembe véve került összeállításra.

Az Áht. 24. § (3) bekezdése szerint a jegyző által előkészített rendelet-tervezetet a polgármesternek tárgyév február 15-éig – ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig – nyújtja be a képviselő-testületnek. A költségvetési törvény 2026. január 1-jén lépett hatályba, melynek értelmében a költségvetési rendelet benyújtására előírt határidő 2026. február 15-e.

Az Ávr. 27. §. (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a költségvetési szervek vezetőivel a rendelet-tervezet költségvetési intézményekre vonatkozóan egyeztetésre kerültek.

A helyi önkormányzat költségvetési rendeletben határozza meg, hogy a rendeletnek milyen előirányzatokat, illetve rendelkezéseket kell tartalmaznia. A rendelet-tervezetben az Áht. 23. §. (2) bekezdés a) pontja szerint az önkormányzat költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai előirányzat csoportok, kötelező és önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban kerültek bemutatásra.

A költségvetés összeállításának részletes szabályait az Ávr., a finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét a Költségvetési törvény határozza meg.

Az előterjesztés tárgyát képező költségvetési rendelet-tervezet három fontosabb részből áll:

a rendelet normaszövegéből,

a bevételi és kiadási előirányzatok részletes bemutatásaiból és

a tájékoztató és kiegészítő mellékletekből.

RÉSZLETES INDOKLÁS

1. §

Meghatározásra került, hogy a 2026. évi költségvetési rendelet-tervezetet hatálya kire terjed ki.

2. §

Meghatározásra kerül - az általános indokolás szerint – a 2026. évi költségvetés bevételeinek és kiadásainak összege, a költségvetési bevételek és kiadások működési célú és felhalmozási célú egyenlege, a költségvetés bevételi és kiadási főösszege, a költségvetési hiány (működési és felhalmozási célú) összege és annak finanszírozási módja.

3. §

Az Önkormányzat területén működő költségvetési szervek címrendje kerül meghatározásra.

4. §

A költségvetési rendelet mellékleteinek felsorolását tartalmazza.

5. §

A Stab.tv. előírása szerinti adósságot keletkeztető ügyleteket tartalmazza.

6. §

A tartalék képzésével, növelésével, felhasználásával kapcsolatos rendelkezéseket tartalmaz.

7. §

A bevételi és kiadási előirányzatok feletti rendelkezést tartalmazza.

8. §

A költségvetés gazdálkodásra vonatkozó egyéb szabályok kerülnek meghatározásra.

9. §

A képviselő-testület felhatalmazását tartalmazza a felújítások és beruházások megvalósítására vonatkozóan.

10. §

Felhatalmazást tartalmaz a polgármester részére pályázatok előkészítésére és központosított előirányzat igénylésére.

11. §

A köztisztviselők illetményalapjára tartalmaz rendelkezést.

12. §

A költségvetés személyi juttatásai vonatkozó szabályai kerültek meghatározásra.

13. §

Az önkormányzati rendelet hatálybalépésére és hatályvesztésére vonatkozó rendelkezéseket tartalmazza.

14. §

A rendelet alkalmazására vonatkozó rendelkezést tartalmaz.

2/C. sz. melléklet

Határozati javaslat

Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testülete
Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottságának
../2026. (II. .) határozata

Tárgy: az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezet véleményezése

H a t á r o z a t

Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottsága megtárgyalta az Önkormányzat 2026. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetet és az abban foglaltakkal egyetért, valamint javasolja a képviselő-testületnek a rendelet-tervezet elfogadását.

A határozatról értesül:
1./ Borbásné Márki Márta Ilona polgármester, általa a Képviselő-testület tagjai
2./ Irattár

000126

Röszke Község Jegyzőjétől
6758 Röszke, Fő u. 84.
Telefon: 62/573-033
e-mail: jegyzo@roszkenet.hu

3/A. sz. melléklet

Tárgy: A képviselő-testület tagjainak vagyonnyilatkozat tételi kötelezettsége teljesítésének megállapítása

Előterjesztés

Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testületének
Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottsága

Tisztelt Bizottság!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 39. § (1) bekezdése szerint az önkormányzati képviselő megválasztásától, majd ezt követően minden év január 1-jétől számított harminc napon belül a 2. melléklet szerinti vagyonnyilatkozatot köteles tenni. Az önkormányzati képviselő saját vagyonnyilatkozatához csatolni köteles a vele közös háztartásban élő házas- vagy élettársának, valamint gyermekének (e § tekintetében együtt: hozzátartozó) a melléklet szerinti vagyonnyilatkozatát.

Az Mötv. 39. § (3) bekezdésének megfelelően a vagyonnyilatkozatot a szervezeti és működési szabályzatban erre kijelölt bizottság (a továbbiakban: vagyonnyilatkozat-vizsgáló bizottság) tartja nyilván és ellenőrzi.

Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 13/2019. (X. 29.) önkormányzati rendelet 53. § j) pontja szerint a Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság feladata az önkormányzati képviselők vagyonnyilatkozatainak nyilvántartása, ellenőrzése, kezelése és őrzése.

Röszke Község Önkormányzata képviselői a törvényi kötelezettségüknek eleget téve határidőben benyújtották a vagyonnyilatkozataikat. A vagyonnyilatkozatok nyilvántartásba vétele megtörtént.

A fentiek alapján javaslom a Tisztelt Bizottságnak tájékoztatásom elfogadását és a mellékelt határozat meghozatalát.

Röszke, 2026. február „ ”.

Dr. Gácser Tamás sk.
jegyző

000127

3/B. sz. melléklet

Határozati javaslat

Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testületének
Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottsága
.../2026. (II. .) határozata

Tárgy: A képviselő-testület tagjainak vagyonnyilatkozat tételi kötelezettsége teljesítésének megállapítása

H a t á r o z a t

1./ Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottsága a vagyonnyilatkozatok határidőben való benyújtásáról és a vagyonnyilatkozatok nyilvántartásba vételéről szóló tájékoztatást tudomásul vette.

2./ A Bizottság megállapítja, hogy a vagyonnyilatkozat-tételi kötelezettségének minden képviselő a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 39. § (1) bekezdésében meghatározott határidőben eleget tett.

k.m.f.

A határozatról értesülnek:

1./ Borbásné Márki Márta Ilona polgármester
2./ Dr. Gácser Tamás jegyző
3./ Irattár