

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

2/2020. PGÜB

J e g y z ő k ö n y v

**Készült Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi, Gazdasági és
Ügyrendi Bizottságának 2020. június 29-én 16.45 órai kezdettel megtartott nyílt üléséről**

Tárgy	Határozat	Oldal
Napirend	5/2020.(VI.29.) PGÜB h.	2.
1./ Az Önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet-tervezet és 2019. évi maradvány véleményezése	6/2020.(VI.29.) PGÜB h.	3.
2./ Az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020.(II.12.) önkormányzati rendelet módosításának véleményezése	7/2020.(VI.29.) PGÜB h.	4.
3./ Egyebek		

J e g y z ő k ö n y v

Készült Rösztke Község Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottságának 2020. június 29-én 16.45 órai kezdettel megtartott nyílt üléséről

Az ülés helye: Rösztkei Polgármesteri Hivatal emeleti tanácssterme

Jelen vannak: Csonka Imre, Fülöp Pál, Horváth Béla bizottsági tagok

Igazoltan távol van: -

Tanácskozási joggal jelen van: Borbásné Márki Márta polgármester, Molnárné Vér Ágnes alpolgármester, Dr. Gácsér Tamás jegyző, Sólya-Papp Judit közzgazdasági 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:

**Rösztke Község Önkormányzata Képviselő-testülete
Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottságának
5/2020. (VI.29.) határozata**

Tárgy: a 2020. június 29-i bizottsági ülés napirendjének jóváhagyása

H a t á r o z a t

Rösztke Község Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottsága a 2020. június 29-i bizottsági ülés meghívóban kiközölt napirendjét jóváhagyja.

A határozatról értesül:

- 1./ Csonka Imre PGÜB elnöke
- 2./ Irattár

1./Napirend

Tárgy: Az Önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet-tervezet és 2019. évi maradvány véleményezése (1/A., 1/B., 1/C., 1/D., 1/E. sz. melléklet)

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

Horváth Béla a gépjárműadó elvonás időtartama felől érdeklődött.

Sólya-Papp Judit elmondta, hogy bár ezt átmeneti intézkedésként kommunikálták, a 2021. évi költségvetési törvényben is szerepel az elvonás.

Egyéb kérdés, illetve hozzászólás nem volt, Csonka Imre szavazásra kérte fel a jelenlévőket. A Bizottság az 1/E. 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 6/2020. (VI.29.) határozata

Tárgy: Az Önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet-tervezet és 2019. évi maradvány véleményezése

H a t á r o z a t

Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottsága az Önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet-tervezetet és 2019. évi maradványát 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 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020.(II.12.) önkormányzati rendelet módosításának véleményezése (2/A., 2/B., 2/C., 2/D. sz. melléklet)

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

Egyéb kérdés, illetve hozzászólás nem volt, Csonka Imre szavazásra kérte fel a jelenlévőket. A Bizottság a 2/D. 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
7/2020. (VI.29.) határozata**

Tárgy: az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II. 12.) 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 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II. 12.) 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

3./ Napirend

Tárgy: Egyebek

Egyéb kérdés, illetve hozzászólás nem volt, Csonka Imre megköszönte a részvételt és 16:54-kor berekesztette az ülést.


Csonka Imre
PGÜB elnöke




Horváth Béla
PGÜB tagja

Jelenléti ív

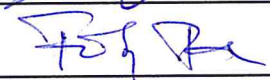
Készült Rösztke Község Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi, Gazdasági és
Ügyrendi Bizottságának 2020. június 29-én 16:45 órai kezdettel megtartott nyílt üléséről

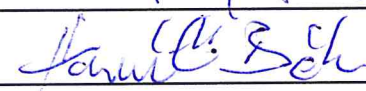
1. Csonka Imre PGÜB elnöke

2. Fülöp Pál PGÜB tagja

3. Horváth Béla PGÜB tagja







Meghívottak:

1./ Borbásné Márki Márta Ilona polgármester

2./ Molnárné Vár Ágnes alpolgármester

3./ Dr. Gácsér Tamás jegyző

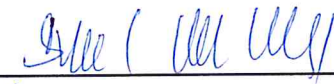
4./ Solya – Papp Judit csoportvezető

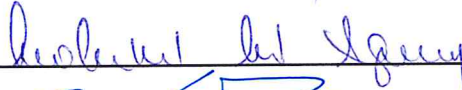
5./ Királyné Csermák Magdolna csoportvezető

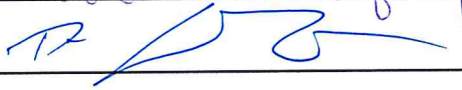
6./ _____

7./ _____

8./ _____









**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 **2020. június 29-én 16.45** órakor a Röszkei Polgármesteri Hivatal emeleti tanácstermében megtartandó nyílt ülésre.

Napirend:

- 1. Az Önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet és 2019. évi maradvány véleményezése**
Előadó: Sólya-Papp Judit közgazdasági csoportvezető
- 2. Az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II.12.) önkormányzati rendelet módosításának véleményezése**
Előadó: Sólya-Papp Judit közgazdasági csoportvezető
- 3. Egyebek**

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

Röszke, 2020. június 24.

Csonka Imre sk.
PGÜB. elnöke

Röszke Község Önkormányzata Polgármesterétől
6758 Röszke, Fő u. 84.
Telefon: 62/573-032
Fax: 62/573-042
e-mail: polgarmester@roszkenet.hu



Ügyintéző: Sólya-Papp Judit

Tárgy: Az Önkormányzat 2019. évi
zárszámadásáról szóló önkormányzati
rendelet és 2019. évi maradvány
elfogadása

Mell.: 1 db rendelet-tervezet
1 db határozati javaslat

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

Tisztelt Bizottság!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. §-a, valamint a 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet 161. §-ának (1) bekezdése értelmében az önkormányzat a tárgyévet követően költségvetési beszámolót készít az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon. A zárszámadás alapja az Röszke Község Önkormányzata és intézményeinek a Magyar Államkincstár felé benyújtott költségvetési beszámolója, amely adatszolgáltatásnak határidőben eleget tettünk.

Az Áht. 91. § (1) bekezdése előírja, hogy a jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A veszélyhelyzet megszűnésével összefüggő átmeneti szabályokról és a járványügyi készültségről szóló 2020. évi LVIII. törvény 6. §-a szerint ha a helyi önkormányzat, az önkormányzatok társulása, illetve a nemzetiségi önkormányzat (e § alkalmazásában a továbbiakban együtt: önkormányzat) e törvény hatálybalépéséig nem rendelkezik a 2019. költségvetési évre vonatkozó elfogadott és hatályos zárszámadási rendelettel, akkor a zárszámadási rendeletet úgy kell az önkormányzatnak elfogadnia, hogy az legkésőbb az e törvény hatálybalépését követő 30. napon hatályba lépjen.

A veszélyhelyzet 2020. június 18. napjától megszűnt, ennek megfelelően a 2019. évi költségvetési beszámolóról szóló rendelet-tervezetet és annak mellékleteit a Képviselő-testület elé terjesztjük.

Röszke Község Önkormányzata 2019. évi költségvetését a képviselő-testület a 5/2019. (II.13.) önkormányzati rendelettel, 769.747.029 Ft bevételi és kiadási összeggel fogadta el, működési hiány nélkül. A 2019. évi költségvetés 5 alkalommal került a módosításra a kötelező és saját

hatáskörben meghozott döntésekkel, így a költségvetés bevételi-kiadási főösszege 906.682.724 Ft-ra emelkedett.

A 2019. évben Röske Község Önkormányzata mind a törvényben előírt kötelező, mind a vállalt feladatok tekintetében feladat ellátási kötelezettségének eleget tett. Év közben más önkormányzat részére feladatátadás, illetve más önkormányzattól feladatátvétel nem történt.

A költségvetés kiemelt feladatként határozta meg a zavartalan működtetés mellett a meghirdetett pályázatokra való felkészülés biztosítását. A költségvetés végrehajtásánál fő feladatunk volt a tervezett bevételek lehetőségek szerinti legjobb tervezése és teljesítése, amely az összesítetten 95,8%-os teljesítést figyelve meg is valósult. A kiadások hatékony és takarékos felhasználását mutatja a kiadások 75,9%-os alakulása.

A költségvetés során prioritást élvezett a meghirdetett pályázatokra való felkészülés biztosítása, a korábban megítélt és a már folyamatban lévő pályázati projektek kivitelezése.

- Befejeződött pályázati támogatásból a II. számú orvosi rendelő energetikai korszerűsítése, valamint saját erőből pedig az I. számú orvosi rendelő tetőcseréje.
- Pályázati forrásból három külterületi út felújítása, karbantartása és vadkerítés építése valósult meg.
- 2019. évben nyertünk 15 millió forint pályázati forrást a Szántó Kovács János és a Lehel utca felújítására, amelyhez az önerő 23,3 millió forint a pályázat alapján. A támogatás megérkezett, a kivitelezés áthúzódik a 2020. évre. A közbeszerzési eljárás lefolytatása befejeződött, amelyből látszik, hogy a tervezett önerő mértéke 4,2 millió forinttal magasabb lesz a tervezettnél.
- A művelődési ház korszerűsítése több éve húzódik. A Magyar Falu Programban most fűtőkorszerűsítésre benyújtott pályázatunk 100%-os támogatásban részesült. Közel 15 millió forintból a meglévő kazán cseréje és 2,15 millió forintból közösségi programok szervezése valósul meg az idei évben. A támogatási előleg az elmúlt évben megérkezett.
- A Hunyadi utcai játszótér és a játszótéren a közvilágítás kiépítése szintén pályázatból valósult meg. A kivitelezés befejeződött, azonban a projekt utófinanszírozott, így az elszámolást követően utalják ki a támogatás összegét. A Hunyadi utcai játszótéren sporteszközök kerültek még kihelyezésre pályázati finanszírozásból. A Dózsa György utcai játszótér saját erőből újult meg.
- Orvosi eszközök beszerzésére és a tanyagondnoki szolgálat fejlesztésére nyertünk még támogatást, amelyeknek egy része húzódott át a következő évre.

Az Önkormányzat a 2019. évi költségvetési gazdálkodása kiegyensúlyozott volt, nem merültek fel likviditási problémák. A 2019. évben működési vagy fejlesztési célú hitelfelvételre nem került sor.

A feladatellátás összetétele nem változott 2018. évhez képest, továbbra is a közigazgatási, közművelődési, óvodai nevelés és bölcsődei ellátást az intézmények látják el. Az idősök gondozását, szociális étkeztetését, a védőnői feladatok ellátását, valamint a hétvégi és hétköznapi orvosi ügyeleti ellátást továbbra is a Szegedi Kistérség Többcélú Társulása végzi. Az egészségügyi ellátást 2 háziorvos, 1 gyermekorvos és 1 fogorvos biztosítja a községben. Az általános iskolai oktatás a Szegedi Tankerületi Központ keretein belül működik.

Az óvoda gyermeklétszáma az elmúlt években változó képet mutat.

Időszak	Létszám	Változás az előző évhez képest
2016. október 1.	122	-
2017. október 1.	118	-3,3% (- 4 fő)
2018. október 1.	105	-11% (- 13 fő)
2019. október 1.	116	+ 10,5% (+ 11 fő)

A község belterületén található óvodában 4, a tanyán 1 csoport működik. A bölcsőde 24 férőhelyes, amelyre folyamatos az igény, így teljes kihasználtsággal működik. 2019-ben a szakmai feladatellátást az intézményben 23 fő biztosította.

Bevételi források és azok teljesítése

Az Önkormányzat 2019. évi többször módosított 906.682.724 Ft előirányzatával szemben 869.029.832 Ft-tal, 95,8%-ban teljesült.

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	181 221 457	213 003 108	205 289 510	96,4
B3	Közhatalmi bevételek	207 650 000	251 305 060	251 304 660	100,0
B4	Működési bevételek	18 614 636	27 488 432	25 506 084	92,8
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	1 080 000	1 080 000	1 080 000	100,0
	Működési bevételek összesen	408 566 093	492 876 600	483 180 254	98,0
B5	Felhalmozási bevételek	-	217 000	217 000	100,0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10 535 624	55 704 799	41 708 176	74,9
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	100 000	100 000	100,0
	Felhalmozási bevételek összesen	10 535 624	56 021 799	42 025 176	75,0
	Költségvetési bevételek összesen	419 101 717	548 898 399	525 205 430	95,7
B8	Finanszírozási bevételek	350 645 312	357 784 325	343 824 402	96,1
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	769 747 029	906 682 724	869 029 832	95,8

A működési bevételek alakulása 98%-os, az eredeti előirányzathoz képest viszont 118,3%-os teljesítést mutat. A költségvetés tervezése során az volt a cél, hogy azok a bevételek kerüljenek tervezésre, amelyek várhatóan be is érkeznek az Önkormányzathoz és intézményeihez, elkerülve a kiadási oldal túltervezését.

A felhalmozási támogatások egy része még nem érkezett meg, az elszámolás elfogadását követően utalják az Önkormányzatnak (Hunyadi utcai játszótér és közvilágítás).

Az önkormányzat bevételeinél és kiadásainál az intézményfinanszírozás azonos összegben jelenik meg. Ezt az összeget az intézmények finanszírozási bevételeiből levonva kapjuk meg az Önkormányzat nettó bevételeit, amely már a halmozódás nélküli valós képet mutatja.

Összesített költségvetési bevételek 198.493 eFt intézményfinanszírozás nélkül:

<i>Bevételi előirányzatok</i>	<i>Önkormányzat</i>	<i>Polgármesteri Hivatal</i>	<i>Művelődési Ház</i>	<i>Óvoda és Bölcsőde</i>	<i>Összesen</i>	<i>Megoszlás</i>
Működési célú tám. áh-n belülről	202.830	2.459	0	0	205.289	30,6%
Közhatalmi bevételek	251.305	0	0	0	251.305	37,5%
Működési bevételek	25.293	83	13	117	25.506	3,8%
Működési célú átvett pénzeszközök	1.080	0	0	0	1.080	0,2%
Felhalmozási bevételek	217	0	0	0	217	0,0%
Felhalmozási célú tám. áh-n belülről	41.708	0	0	0	41.708	6,2%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	100	100	0,0%

Finanszírozási bevételek (intézményfinansz. nélkül)	145.256	1	1	74	145.332	21,7%
Bevételek összesen	667.689	2.543	14	291	670.537	100%

A közhatalmi bevételek az összes bevétel 37,5%-át tették ki, meghaladva az állami támogatások arányát (30,6%). A finanszírozási bevételek továbbra is nagy részt képviselnek a költségvetésben, ez az előző évi pénzmaradvány összegét tartalmazza. A bevételek 6,3%-a felhalmozási és 72%-a működési és 21,7% finanszírozási célú.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről 205.290 eFt-ban realizálódott.

A 10. melléklet mutatja, hogy a kötelező feladatok ellátására normatív állami támogatásként 178 mFt érkezett, amely 6%-kal meghaladja az előző évit. A hivatal támogatására 7%-kal, a gyermekétkeztetés és bölcsődei feladatok ellátására 20%-kal, a határátkelő fenntartására 10%-kal magasabb támogatást biztosítottak, az óvoda támogatása megközelítette a 2018. évit.

Az év folyamán kiegészítő támogatásokat is kapott az Önkormányzat, amellyel a költségvetés módosításra került: szociális tűzifa 2.828 eFt, bérkompenzáció 33 eFt, szociális ágazati pótlék 101 eFt, kulturális pótlék 776 eFt, minimálbér és garantált bérminimum emelés hatásának kompenzációja 4.084 eFt). A 2018. évi normatíva elszámolás során keletkezett 1.945 eFt pótlégyenleést utalta a Magyar Államkincstár.

A közfoglalkoztatottak foglalkoztatása folyamatos volt, az átlaglétszámuk 11 fő volt az elmúlt évben. 10.785 eFt támogatás érkezett a munkabérük finanszírozására, azonban dologi vagy felhalmozási célú eszközbeszerzésre nem volt lehetőség.

Az előző évekhez hasonlóan a 2019. évben is foglalkoztattunk nyári diákmunka keretében 8 fiatal 1 hónapos időtartamra, 100%-os támogatási intenzitással.

Működési támogatás érkezett még

- a bölcsőde játékok beszerzésére és programok lebonyolítására (1.187 eFt),
- művelődési ház fűtése korszerűsítéséhez kapcsolódóan közösségi rendezvények lebonyolítására (2.154 eFt)
- tanyagondnoki szolgálat fejlesztésére (335 eFt)
- orvosi eszközök beszerzésére (130 eFt)
- választások lebonyolítására (2.459 eFt).

Az Önkormányzat legjelentősebb bevételi forrása a **közhatalmi bevétel**. A 2015-2019. időszakban csak az elmúlt évre mondható el, hogy minden adónem növekedést mutatott az előző évhez képest.

Közhatalmi bevételek teljesülése 2015-2019. évben:

Megnevezés	Teljesítés 2015. (ezer Ft)	Teljesítés 2016. (ezer Ft)	Teljesítés 2017. (ezer Ft)	Teljesítés 2018. (ezer Ft)	Teljesítés 2019. (ezer Ft)	Változás előző évhez képest (%)
Építményadó	9.196	10.329	9.352	9.349	9.986	+ 6,8
Telekadó	162	0	0	0	0	0
Idegenforgalmi adó	143	1	115	260	265	+ 1,9
Magánszemélyek kommunális adója	6.331	6.375	5.335	5.308	5.529	+ 4,2
Iparűzési adó	169.611	195.878	145.375	198.588	218.022	+ 9,8
Gépjárműadó	13.253	11.874	11.722	12.134	12.153	+ 0,2
Egyéb közhatalmi bevétel	1.593	1.612	368	435	5.350	+ 1229,9
Közhatalmi bevételek összesen	200.289	226.069	172.267	226.074	251.305	+ 11,2

Az iparűzési adó közel 10%-kal, 20 mFt-tal meghaladta az előző évit. 2018. decemberében utalt a Magyar Államkincstár az Önkormányzat bírság számlájára 4.659 eFt-ot, amely 2018.

december 31-én túlfizetésként szerepelt a mérlegben, hiszen nem érkezett hozzá alátámasztó bizonylat. 2019. évben került - a túlfizetés csökkentésével együtt - a bevételek között elszámolásra, miután ez a beszedett bírságbevételek Rösztét megillető része.

Az iparüzési adó előző években mutatkozó ciklikussága megtört, az adózók a 2018. decemberi feltöltés során a valós adómértékhez közelítve töltötték fel az adó folyószámlájukat, így elkerülve a 2019. májusi bevallás során jelentkező visszafizetési kötelezettségeket. A veszélyhelyzet miatt sajnos ez a növekedő tendencia meg fog állni és várhatóan már 2020. évben is, de elsősorban 2021-től jelentős visszaesést okozhat.

A kommunális, az építményadó és a gépjárműadó értéke viszonylag stabil, hiszen az adózás alá bevont ingatlanok és gépjárművek száma nem sokat változik. 2019. évben a gépjárműadó 40%-ából 12.153 eFt bevétel folyt be. A veszélyhelyzetre tekintettel a 2020. évben ezt az adónemet teljesen elvonták az Önkormányzatoktól, mind a 100%-ot tovább kell utalnunk az állam felé. Megjelent már a 2021. évi költségvetési törvénytervezet, amelyben ez az elvonás szintén szerepel.

Az önkormányzat és intézményei **működési bevételei** 25.506 eFt-ban, 92,8 %-ban teljesültek. A működési bevételek az elmúlt években viszonylag állandó képet mutatnak, a bevételek mértéke is évek óta a legtöbb területen nem változott.

A tulajdonosi bevételek nagysága jelentősen elmarad a tervezettől, a teljesítése 39,4%-os. Az Alföldvíz Zrt. likviditási problémák miatt nem fizeti ki az Önkormányzat által kiállított számlákat a víziközmű vagyron használatáért. Az általuk végzett karbantartási munkálatok kiszámlázásra során kerülnek Rösztke Község Önkormányzata felé, amelyek a tartozás összegébe beszámításra kerülnek, azonban az év végén még így hátralékot tartunk nyilván feléjük.

Az intézményi ellátási díjak teljesítése 7.784 eFt, amely 1 mFt-tal meghaladja az előző évit. Az óvodai létszám emelkedett és az iskolások körében is egy kicsit több az étkező, ez mutatkozik meg a díjbevétel emelkedéséből.

Az egyéb működési bevételek között szerepel a közüzemi díjak túlfizetésének vissza utalásából, biztosító által fizetett és egyéb kártérítésekből származó bevétel.

Működési célú átvett pénzeszköz teljesítése 1.080 eFt, amely a Rösztkei Sportkör részére nyújtott kölcsön visszatérítéséből származó bevétel.

A **felhalmozási bevételek** között került elszámolásra egy belterületi, két ingatlan közé beékelődött 310 m²-es földrészlet értékesítése 217 eFt összegben.

A **felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** teljesítése 41.708 eFt, amely az alábbi pályázati támogatásokat tartalmazza:

- Lehel és Szántó Kovács János utca útfelújítására 15.000 eFt,
- Művelődési Ház fűtőkorszerűsítésére 14.999 eFt,
- tanyafejlesztési pályázat keretében napelemes közvilágítás kiépítése 4.773 eFt,
- orvosi eszközök beszerzésére 2.846 eFt,
- tanyagondnoki szolgálat fejlesztésére 1.665 eFt,
- tornacsarnok energetikai korszerűsítés projektjének elszámolását követően utalt visszatartott támogatás 2.286 eFt,
- iskola energetikai korszerűsítés projektjének elszámolását követően utalt visszatartott támogatás 139 eFt.

A **finanszírozási bevételek** 343.824 eFt-ban realizálódtak, amely az önkormányzat által nyújtott 198.493 eFt intézményfinanszírozásból, a 2020. évi állami támogatás előlegeként utalt 7.248 eFt-ból és a 2018. évi 138.083 eFt maradványból tevődik össze.

Kiadások alakulása

Az Önkormányzat és intézményeinek kiadása 688.271 eFt összegben teljesült, amely a módosított előirányzat 75,9%-a. A kiadások alakulásából látható, hogy a takarékos gazdálkodást folytatott az Önkormányzat, kiemelt prioritást élvezett a megkezdett beruházási projektek befejezése. A tervezett hitel nem került igénybevételre, ezért a tőke törlesztése és kamatvonzatai nem terhelték a költségvetést.

		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a
K1	Személyi juttatások	185 950 227	201 657 132	189 414 260	93,9
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 068 938	39 077 907	35 019 388	89,6
K3	Dologi kiadások	169 849 435	181 682 177	155 573 737	85,6
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 250 000	11 250 000	8 908 733	79,2
K5	Egyéb működési célú kiadások	47 338 506	106 161 284	33 742 304	31,8
	Működési kiadások összesen	451 457 106	539 828 500	422 658 422	78,3
K6	Beruházások	30 375 245	50 086 006	34 699 014	69,3
K7	Felújítások	56 948 635	84 168 202	29 531 583	35,1
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	10 810 057	10 815 058	805 001	7,4
	Felhalmozási kiadások összesen	98 133 937	145 069 266	65 035 598	44,8
	Költségvetési kiadások összesen	549 591 043	684 897 766	487 694 020	71,2
K9	Finanszírozási kiadások	220 155 986	221 784 958	200 576 598	90,4
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	769 747 029	906 682 724	688 270 618	75,9

A bevételekhez hasonlóan a kiadások között is kimutatásra került az intézményfinanszírozás nélküli kiadási összesítő és megoszlás.

	Kiemelt előirányzat	Önkormányzat	Polg.hiv.	Műv.ház	Óvoda	ÖSSZESEN	Megoszlás %
K1	Személyi juttatások	42 628	46 990	10 541	89 255	189 414	38,7
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 790	8 915	2 257	17 057	35 019	7,1
K3	Dologi kiadások	130 486	7 472	8 434	9 182	155 574	31,8
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 909	-	-	-	8 909	1,8
K5	Egyéb működési célú kiadások	33 717	25	-	-	33 742	6,9
K6	Beruházások	33 740	100	95	764	34 699	7,1
K7	Felújítások	29 532	-	-	-	29 532	6,0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	805	-	-	-	805	0,2
K9	Finanszírozási kiadások	2 084	-	-	-	2 084	0,4
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	288 691	63 502	21 327	116 258	489 778	100,0

Az intézményfinanszírozással csökkentett kiadások 86,3%-a működési, 13,3%-a felhalmozási és 0,4%-a finanszírozási célú. A működési kiadások között a legnagyobb volumenű a személyi juttatások és járulékai 224 mFt, amely a kiadások 45%-a. A felhalmozási kiadások 13,3%-ot tesznek ki. A korábbi években nyert pályázati projektek befejeződtek, a 2019. évben megítélt támogatások felhasználása pedig az idei évben fog megtörténni. A finanszírozási kiadások az intézményfinanszírozás nélkül még a kiadások 1%-át sem teszik ki.

A személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó teljesítése 93,9%, illetve 89,6%.

A minimálbér és garantált minimálbér emelés kompenzálására 4.084 eFt támogatást kapott az Önkormányzat a hivatal, az óvoda, a gyermekétkeztetés és a közművelődés területre. A korábbi években havonta megtérített bérkompenzáció 2019. elején, a szociális ágazati pótlék 2019. decemberével megszűnt. A bölcsődei pótlék a dajkákra is kiterjesztésre került és a kisgyermeknevelőkhöz hasonlóan beépül a bérbe, ezek finanszírozását is tartalmazza a megemelt normatíva.

A kulturális pótléket a közművelődési dolgozók részére köteles nyújtani az Önkormányzat, amelyet a kifizetés hónapjában megtérít a Magyar Államkincstár.

A hivatal 2019. évi átlaglétszáma 10 fő, az önkormányzaté 9 fő, a művelődési házé 3 fő, az óvodáé pedig 23 fő.

Dologi kiadások teljesítése 85,6%-os, 155.574 eFt. Az önkormányzat és intézményeinek működése zavartalan és kiegyensúlyozott volt.

A dologi kiadásokon belül a közüzemi díjak teljesítésére 20 millió Ft-ot fordítottunk, amely 3 mFt megtakarítást jelent az előző évhez képest.

A gyermekétkeztetés kiadásaihoz 43 mFt-ot kellett biztosítani, amelyből 8,3 mFt önkormányzati önerő.

A 2019. évi szociális tűzifa pályázat keretében 131 m3 került kiosztásra. A 2.828.290 Ft támogatás mellé az Önkormányzatnak az elmúlt évekhez hasonlóan az önerőt (166.370 Ft) és a szállítási költséget (499.110 Ft) kellett biztosítani.

Az utak karbantartására, járda építésre 17.311 eFt fordított az Önkormányzat.

Az ellátottak pénzbeli juttatása 2019. évi teljesítése a 8.909 eFt (79,2%).

Az előző évhez képest az ápolási díj 15%-kal, a gyógyszervásárláshoz nyújtott támogatás 25%-kal csökkent, a lakhatáshoz adott pedig 17%-kal nőtt.

Jogszába alapján kötelezően kell biztosítanunk a rászorulókat a szünidei étkeztetését, amelyhez az állam támogatást is nyújtott. Az azonban csak a kiadás 43%-át fedezte, a fennmaradó rész az Önkormányzatot terhelte, a saját erőből további rászorulóknak adott nyári gyermekétkeztetéssel együtt.

A gyermekek születéséhez nyújtott pénzbeli támogatás 960 eFt összegben került kifizetésre a családok között.

Az egyéb működési célú kiadások összege 33.742 eFt, a módosított előirányzathoz képest 31,8 %-os a teljesítés.

A 2018. októberi normatíva felmérés során visszafizetési kötelezettségünk keletkezett, amelyet a 2018. decemberi nettó finanszírozás keretében vontak vissza. Önkormányzatunknál ezt nem tudták teljes összegben megtenni, mert a bankszámlára utalt állami támogatás összege alacsonyabb volt, ezért a 2019. évi nettó finanszírozás előlegéből vonták le. Így viszont 2019. évi teljesítésként szerepel a 3.022 eFt levonása.

A képviselő-testület döntése alapján a 2019. évben Bursa Hungarica felsőoktatási ösztöndíj támogatásra 555 eFt-ot fordítottunk.

A Szegedi Kistérség Többcélú Társulása részére 18.488 eFt került átutalásra, amelyet a kötelezően ellátandó szociális és ügyeleti feladatok ellátásához biztosít az Önkormányzat.

Államháztartáson kívülre a civil szervezetek részére (a civil bizottság által hozott határozat alapján 10.395 eFt összegben) és a Röszei Településfejlesztő-Üzemeltető és Közétkeztetési Nonprofit Közhasznú Kft.-nek (képviselő-testületi döntés alapján 357 eFt) nyújtott az Önkormányzat támogatást. A Röszei Sportkör a TAO támogatás megelőlegezéséhez kapott 900 eFt visszatérítendő kölcsönt.

A Röszei Polgármesteri Hivatal által lebonyolított országgyűlési választások során a hétfői szabadnap megtérítését kérte egy munkáltató, 25 eFt került fizetésre támogatásként, amelyre a választási elszámolás során pótigényt lehetett benyújtani.

A **beruházások** és a **felújítások** kiadásai összesen 64.231 eFt-os összegének a részletezését 4. melléklet tartalmazza.

A 2018. évről áthúzódtak és 2019. évben befejezésre kerültek az alábbi projektek:

- a II. számú Háziorvosi rendelő energetikai célú fejlesztése,
- az I. számú Háziorvosi rendelő tetőcseréje és a felső szint szigetelése,
- tanyafejlesztési pályázat keretében 3 külterületi út felújítása, karbantartása és vadkerítés építése.

A Lehel és a Szántó Kovács János utca felújítására 2019. év végén nyertünk támogatást 65%-os intenzitással 15.000 eFt-ot. A kivitelezés az idei évben történik meg. A közbeszerzési eljárás befejeződött, a felújítás összes költsége 42.600 eFt-ba fog kerülni, a támogatás ennek 1/3-át fedezi.

A Hunyadi utcai játszótér játékeinak cseréje 13.861 eFt-ba került, amelyhez 8.660 eFt támogatást nyertünk. Szintén támogatásból kerültek kihelyezésre a játszótéren kültéri sporteszközök, valamint saját erőből a játszótérnél a betonozási munkálatok is elkészültek. A játszótéren napelemes közvilágítás is kiépítésre került 2.665 eFt-ból, amelyhez 75%-os támogatási intenzitás kapcsolódott (1.999 eFt).

Önerőből került felújításra a Dózsa György utcai játszótér 7.798 eFt-ból.

2019. decemberében került aláírásra a támogatási szerződés a művelődési ház fűtőkorszerűsítésére (Magyar Falu Program). A munkálatok 2020. tavaszán elkezdődtek és folyamatban vannak.

Egyéb felhalmozási célú kiadások összege 805 e Ft, 7,4%-os teljesítést mutat.

Egyrészt tartalmazza a óvoda energetikai felújítási projekt elszámolásából eredő visszafizetési kötelezettséget (5 eFt), másrészt a helyi önkormányzati lakásépítési támogatást (800 eFt).

A **finanszírozási kiadások** 200.577 eFt-ban realizálódtak, amelyen az önkormányzati intézmények működésének finanszírozása jelenik meg (198.493 eFt), valamint a 2019. évi állami támogatások megelőlegezésére 2018. decemberében kapott 2.084 eFt visszafizetése.

Maradvány változása, igénybevétele

	(ezer Ft)	
	2019. évi korrigált nyitó maradvány	2019. évi záró maradvány
Röszei Község Önkormányzata	138.008	180.506
Röszei Polgármesteri Hivatal	1	140
Petőfi Sándor Művelődési Ház és Községi Könyvtár	1	28
Röszei Százholdas Pagony Óvoda és Zsebibaba Bölcsőde	73	85

A 2020. évre az intézmények költségvetése elfogadásra került, az intézmények pénzmaradványával az intézményfinanszírozás összege csökkentésre kerül.

Az Önkormányzat 2019. évi pénzmaradványa 180.759 eFt, amelyből 150.714 eFt a 2020. évi költségvetésben tervezésre került a hiány belső finanszírozására. A fennmaradó 30.045 eFt a tartalékot növeli.

2019. évben a pénzmaradvány igénybevétele 138.083 e Ft volt.

Értékpapír- és hitelműveletek

Röszke község Önkormányzata a 2019. évben értékpapír és hitelügyletet nem hajtott végre. A részesedések nagysága nem változott. Részletesen a 15. melléklet tartalmazza.

A vagyon alakulása:

Az Önkormányzat eszközeinek és forrásainak főösszege 2.781.277 eFt, amely az előző évhez képest 2,8%-os növekedést mutat.

Az eszközökön belül a legmeghatározóbb tétel - a magas összege miatt - továbbra is a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök 92,6%-kal, míg a forrásoknál az ehhez szorosan kapcsolódó saját tőke 85,2%-kal.

ESZKÖZÖK/FORRÁSOK		Tárgy év nyitó (eFt)	Megoszlás %	Tárgy év záró (eFt)	Megoszlás %	Változás % (záró/nyitó)
A)	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	2 544 658	94,0	2 575 225	92,6	101,2
B)	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	-	-	-	-	0,0
C)	Pénzeszközök	145 594	5,4	191 836	6,9	131,8
D)	Követelések	18 202	0,6	12 981	0,5	71,3
E)	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	- 2 066	-	917	-	-44,4
F)	Aktív időbeli elhatárolások	123	-	318	-	258,5
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		2 706 511	100,0	2 781 277	100,0	102,8
G)	Saját tőke összesen	2 283 474	84,4	2 369 549	85,2	103,8
H)	Kötelezettségek összesen	20 752	7,7	18 390	0,7	88,6
I)	Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elsz.	-	-	-	-	0,0
J)	Passzív időbeli elhatárolások	402 285	14,9	393 338	14,1	97,8
FORRÁSOK ÖSSZEN		2 706 511	100,0	2 781 277	100,0	102,8

A *befektetett eszközöknél* a tárgy évi nyitó állományhoz képest 1,2%-os, 30.567 eFt-os növekedés tapasztalható.

Az immateriális javak állománya 53 eFt-tal csökkent, amely a Hivatalhoz történő vírusirtó program vásárlásából és selejtezésből tevődött össze.

A *tárgyi eszközök* között az ingatlanok bruttó értéke 140,8 mFt-tal nőtt, a gépek, berendezések és felszereléseké 66 mFt-tal, a beruházásoké 12,2 Ft-tal csökkent.

A tárgyi eszközökben az ivóvíz minőségjavító program keretében beszerzett és felújított ingatlanok és gépek, berendezések aktiválásának helyesbítése történt meg az Alföldvíz Zrt.-vel történt egyeztetés alapján.

Vagyon növekedést eredményezett még többek között

- a Hunyadi utcai játszótér felújítása, napelemes közvilágítása és járda építés (14.233 eFt),
- a Hunyadi utcai sportpark létesítése (10.222 eFt),
- a Dózsa György utcai játszótér játékeinak cseréje (6.140 eFt),
- a külterületi földút felújítása és vadkerítés építése (5.990 eFt),
- a mobilgarázs telepítése (1.864 eFt),
- II. orvosi rendelő energetikai korszerűsítése és tetőcseréje (33.703 eFt),
- vízmű gépházban tolózár csere (94 eFt),
- óvodai udvari játékok beszerzése (339 eFt),
- pályázatból orvosi eszközök beszerzése,

- Szent Antal téri kapcsolószelekrény kialakítása,
- tanyafejlesztési pályázatból eszközök beszerzése,
- sportcsarnokba rendezvényre szőnyegpadló vásárlása,
- Önkormányzathoz és intézményeihez kísértékű eszközök vásárlása.

A vagyon értéke csökkent az éves terv szerinti értékcsökkenéssel, selejtezéssel és az értékesítés miatti kivezetéssel.

Folyamatban lévő beruházásaink közül a II. számú orvosi rendelő felújítása aktiválásra került, így az év végi állománya az előző évi 16.179 eFt-ról 3.915 eFt-ra változott.

A benyújtott pályázatokhoz tartozó előkészületi és kivitelezési munkálatok kiadásai növelték a folyamatos beruházás állományát.

Beruházás Főzőkonyha felújítás	1 500 000
Beruházás Sportpálya tetőtér beépítés	360 000
Beruházás "Kultúr Pajta"	490 000
Beruházás Rendelő utca szennyvízcsatorna gerinc vezeték építés	214 500
Lehel és Szántó Kovács János utca útfelújítás	780 000
Kerékpáros pihenőhely	570 000

A befektetett pénzügyi eszközök között nyilvántartott részesedések között változás nem történt (15. melléklet).

Forgóeszközöket nem tartunk nyilván.

A **pénzeszközök** aránya az összes eszközön belül 6,9%, a tárgy évi nyitó állományhoz képest 32%-os a növekedés. 2019. december 31-i zárásként a pénztárban 487.570 Ft, a bankszámlákon pedig 191.348.100 Ft maradt, amelyből 40.722.982 Ft előre leutalt, még fel nem használt támogatás.

A **követelések** aránya az összes eszközön belül 0,5%, az előző évhez képest közel 30%-kal csökkent. A követelések között a közhatalmi bevételekből származó elmaradt követelések, a számlatartozások, valamint a Déli Napfény LEADER Egyesület Munkaszervezetének működési költségeire nyújtott tagi kölcsön szerepel.

Az **egyéb sajátos eszközoldali elszámolások** a fizetendő és visszaigényelhető általános forgalmi adó év végi egyenlegét tartalmazza, valamint a december hónapra járó decemberben kifizetett illetményeket, amelyek könyvelése a 2020. évben történik.

Az eszközök oldalán található még az **aktív időbeli elhatárolás**, amelyen azon kiadásokat kell elhatárolni, amelyeknek a kifizetése a tárgyévben megtörtént, de a 2020. évet terhelik és azon bevételeket, amelyek még nem rendeződtek, de a 2019. évet érintik.

A forrás oldalon az összetételben nem történt változás, továbbra is a saját tőke a meghatározó. A **saját tőke** 86.075 eFt-tal nőtt, amely elsősorban a vagyonmozgások és a pénzmaradvány és eredmény elszámolásaiából adódik.

A **Kötelezettség** állománya az előző év végéhez képest 11%-kal, 2.362 eFt-tal csökkent 18.390 eFt-ra.

Ezen összegből

- 7.248 eFt a 2020. évi normatíva előleg, amelyet az elszámolásig kötelezettségként kell rögzíteni a mérlegben,
- 2.989 eFt a 2020. évben beérkezett számlák, amelyek a 2019. évet terhelik,
- 8134 eFt az adózói túlfizetések,

- 19 eFt pedig a 2019. évben beérkezett gépjárműadó 60%-a, amelyet januárban utaltuk át a Magyar Államkincstárnak.

A mérleg forrás oldalán a **passzív időbeli elhatárolás** 3 tételből adódik össze:

- azok a bevételek, amelyek a tárgyévben realizálódtak, de a 2020. évet érintik,
- azok a kiadások, amelyeknek a kifizetése csak a következő évben esedékes, de a 2019. évet terhelik,
- a szennyvízteleppel kapcsolatos 213.110 eFt, az ajándékozási szerződéssel kapott ingatlan 1.500 eFt, a Zsombó Község Önkormányzatától térítésmentesen átvett ivóvíz-minőség javító beruházás 268.450 eFt, valamint a térítésmentes átvett sportpark 10.222 eFt időbeli elhatárolása, amelyet minden évben a tárgyévi értékcsökkenés összegével lehet csökkenteni, feloldani.

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

Társadalmi, gazdasági és költségvetési hatásai:

A tervezet társadalmi hatása: a zárszámadási rendelet alapján az állampolgárok, a község lakossága átfogó képet kap az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtott feladatokról, fejlesztésekről.

A tervezet gazdasági és költségvetési hatása: A zárszámadás nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímen a központi költségvetésből megigényelt támogatások révén.

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:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a, valamint a 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet 161. §-ának (1) bekezdése értelmében az önkormányzat a tárgyévet követően költségvetési beszámolót készít.

A rendelet ezen túl a jogalkotásról szóló törvényben előírt kötelezettségnek tesz eleget, ennek hiányában mulasztásos törvénytértést 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.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Bizottságot a rendelet-tervezet megtárgyalására.

Röszke, 2020. 06. „ ”.

Borbásné Márki Márta Ilona sk.
polgármester

Gajdánné Szatmári Mária bejegyzett, költségvetési minősítéssel rendelkező okleveles könyvvizsgáló 6723. Szeged Tó u. 14/B. Telefon: 06/30/867-7024, E-mail: szatmari.maria@gmail.com

KÖNYVVIZSGÁLÓI ÁTVILÁGÍTÁS

Röszke Község Önkormányzata vezetésének, irányító szervének

Vélemény

Elvégeztem **Röszke Község Önkormányzata 2019. évi összevont éves költségvetési beszámolójának könyvvizsgálatát, amely éves költségvetési beszámoló a 2019. évre vonatkozó költségvetési jelentésből**, - melyben a teljesített költségvetési és finanszírozási bevételek összege 869.030/E Ft, a teljesített költségvetési és finanszírozási kiadások összege 688.271/ E Ft -, **maradvány kimutatásból**, amelyben az összes maradvány 180.759/E Ft, valamint a 2019. december 31-i fordulónapra készített összevont mérlegből - melyben az eszközök és források végösszege 2.781.277/E Ft, - továbbá ugyanezen időpontra végződő 2019. költségvetési évre vonatkozó eredmény kimutatásból - melyben a mérleg szerinti eredmény 18.030/E Ft-ból áll.

Véleményem szerint az összevont költségvetési beszámoló megbízható és valós képet ad Röszke Község Önkormányzata 2019. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint ugyanezen időponttal végződő 2019. év költségvetésének teljesítéséről, jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendelettel összhangban.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az éves költségvetési beszámolóért

A vezetés felelős az összevont éves költségvetési beszámolóért a számviteli törvénnyel, valamint az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelettel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes összevont éves költségvetési beszámoló elkészítése.

Az éves költségvetési beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje az Önkormányzatnál a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését, különös tekintettel a beszámolóval érintett időszakban bekövetkezett szervezeti és feladatváltozásokra, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló számvitel éves költségvetési beszámolóban való alkalmazásáért.

Az irányítással megbízott személyek felelősek az Intézmény pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgálati átvilágítás során célom kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az összevont éves költségvetési beszámoló egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményemet tartalmazó jelentés kibocsátására.

A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott éves költségvetési beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

Az érvényes jogszabályokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálati átvilágításnak a részeként szakmai megítélést alkalmazok, és szakmai szkepticizmust tartok fenn a vizsgálat egésze során.

Emellett:

- Azonosítom és felbecsülöm az összevont éves költségvetési beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, az ezen kockázatok kezelésére alkalmas eljárásokat alakítok ki és hajtok végre, valamint véleményem megalapozásához elegendő és megfelelő bizonyítékot szerzek. (A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását)

- Megismerem a könyvvizsgálati átvilágítás szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan eljárásokat tervezzek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy az Önkormányzat belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy az összevont éves költségvetési beszámoló alapjául szolgáló éves költségvetési beszámolók kapcsán helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás (a tevékenység) folytatásának elvén alapuló számvitel alkalmazása, valamint a megszerzett bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel Önkormányzatnál a szervezeti és feladatváltozásokra. Amennyiben azt a következtetést vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, fel kell hívnom figyelmet az összevont éves költségvetési beszámolóban lévő hibák kijavítására.
- Értékelem az összevont éves költségvetési beszámoló átfogó prezentálását, felépítését és tartalmát, valamint értékelem azt is, hogy az összevont éves költségvetési beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.

Röszke 2020. május 29.

GAJDÁNNÉ SZATMÁRI MÁRIA
bejegyzett okleveles könyvvizsgáló
Tagsági lg. száma: 000501
Adószám: 58009400-1-26
Lakás: 6723 Szeged, Tó u. 14/B
Telefon: +36/30-867-7024

Gajdánné Szatmári Mária
Gajdánné Szatmári Mária
okleveles könyvvizsgáló
kamarai szám : 000501

Könyvvizsgálói átvilágítás

kiegészítése

Tisztelt Képviselőtestület !

Röszke Község Önkormányzata érvényes megbízási szerződése alapján - **Gajdánné Szatmári Mária** 000501. szám alatt bejegyzett, költségvetési minősítéssel rendelkező könyvvizsgáló - a 2019. évi zárszámadási rendelettervezet dokumentumainak felülvizsgálatát végeztem.

A könyvvizsgálat zavartalan lebonyolítása érdekében a polgármester „teljességi nyilatkozat”-ban vállalt felelősséget 1. számú melléklet alapján.

Az önkormányzatnak kétes, peresített követelése nincs, az erről készült „jegyzői nyilatkozatot” a 2. számú mellékelt tartalmazza.

A 4/2013. (I. 11.) Kormányrendelet alapján az államháztartás szervezeti számvitele költségvetési és pénzügyi számvitelből áll. A költségvetési számvitel a bevételi és kiadási előirányzatok alakulását, a követelések, kötelezettségvállalások, más fizetési kötelezettségek és ezek teljesítésének nyilvántartására szolgál. A pénzügyi számvitel a vagyon és annak összetétele, és a tevékenység eredményének nyilvántartását szolgálja. A költségvetési és pénzügyi számvitelre egyaránt érvényes követelmény, hogy a valóságnak megfelelő, folyamatos, zárt rendszerű, áttekinthető nyilvántartással biztosítsa a költségvetési beszámoló megbízható és valós összképének összeállítását.

Az éves költségvetési beszámoló fő részei a költségvetési számvitel alapján : a költségvetési jelentés, a maradvány-kimutatás, a pénzügyi számvitel szerint: a mérleg, eredmény-kimutatás és a kiegészítő melléklet.

A könyvvizsgálói átvilágítási átvilágításnál figyelembe vett kiemelt jogszabályi háttér :

- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, (Mötv.)
- a Magyar Köztársaság 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény,
- többször módosított a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, (Szt.)
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.)
- az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet, (Ávr.)
- 38/2013. (IX.29.) NGM rendelet az államháztartásban felmerülő egyes gazdasági események elszámolási módjáról,
- 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet az államháztartás számviteléről (Ász.),
- 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet módosításáról szóló 203/2019. (XII.28.) Korm. rendelet,
- a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény,
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény.

A Kormány 85/2020. (IV.5.) Kormány rendeletének 17.§ (3) bekezdése értelmében „, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCL. törvény (Áht.) 63. alcímétől eltérően a 2019. költségvetési évre vonatkozó zárszámadási rendeletet úgy kell a képviselőtestület elé terjeszteni, hogy az legkésőbb a vészhelyzet megszűnését követő 30. napon hatályba lépjen.”

A könyvvizsgálói átvilágítási átvilágítás célja: annak megállapítása volt, hogy

- a zárszámadási rendelet-tervezet megfelel-e a fenti törvényi előírásoknak, valamint az Önkormányzat saját rendeleteinek,
- a költségvetési évről készült összevont beszámoló megbízható és valós képet ad-e a Képviselő-testület (a központi szervek és más felhasználók) számára az Önkormányzat működéséről és gazdálkodásáról, valamint
- a vagyoni és pénzügyi helyzet alakulása, kiemelten az ingatlan vagyontásterületi nyilvántartásra.

I. Rőszke Község Önkormányzatánál végzett könyvvizsgálati átvilágítás kiterjed :

<i>A vizsgált önkormányzat címe</i>	1. Rőszke Község Önkormányzata
<i>A könyvvizsgálati átvilágítási időszak</i>	: 6758. Rőszke Fő u 84.
<i>Az önkormányzat PIR törzsszáma</i>	: 2019. január 01.-től 2019. december 31.-ig terjed.
<i>Az önkormányzat adószáma</i>	: 726719
<i>Az önkormányzat KSH száma</i>	: 15726717-2-06
	: 15726717-8411-321-06
<i>A vizsgált költségvetési szerv címe</i>	2. Rőszkei Polgármesteri Hivatal
<i>A könyvvizsgálati átvilágítási időszak</i>	: 6758. Rőszke Fő u. 84.
<i>A költségvetési szerv PIR törzsszáma</i>	: 2019. január 01.-től 2019. december 31.-ig terjed.
<i>A költségvetési szerv adószáma</i>	: 354435
<i>A költségvetési szerv KSH száma</i>	: 15354439-2-06
	: 15354439-8411-325-06
<i>A vizsgált költségvetési szerv címe</i>	3. Petőfi Sándor Művelődési Ház és Községi Könyvtár
<i>A könyvvizsgálati átvilágítási időszak</i>	: 6758. Rőszke, Dózsa György u. 1.
<i>A költségvetési szerv PIR törzsszáma</i>	: 2019. január 01.-től 2019. december 31.-ig terjed.
<i>A költségvetési szerv adószáma</i>	: 637840
<i>A költségvetési szerv KSH száma</i>	: 16684777-1-06
	: 16684777-9101-322-06
<i>A vizsgált költségvetési szerv címe</i>	4. Rőszkei Százholdas Pagony Óvoda és Zsebibaba Bölcsőde
<i>A könyvvizsgálati átvilágítási időszak</i>	: 6758. Rőszke Fő u. 77.
<i>A költségvetési szerv PIR törzsszáma</i>	: 2019. január 01.-től 2019. december 31.-ig terjed.
<i>A költségvetési szerv adószáma</i>	: 814263
<i>A költségvetési szerv KSH száma</i>	: 15814263-2-06
	: 15814263-8510-322-06
<i>A vizsgált időszakra vonatkozóan a könyvvizsgálati átvilágítás zavartalan lebonyolításához a folyamatos munkakapcsolat megfelelő alapot biztosított, mely kiterjedt a Képviselő-testületi és a bizottsági munkákban való részvételre is.</i>	

1.) A gazdálkodás rendszerének szabályszerűségi vizsgálat

A könyvvizsgálati átvilágítás az Önkormányzat és intézményeire vonatkozó, az éves beszámoló vizsgálat szempontjából kiemelten kezeli a „Számviteli politika” meglétét. Az Áhsz. előírásai alapján az Önkormányzat és Intézményei a szakmai feladataik és sajátosságaik figyelembe vételével alakította ki számviteli politikáját, melynek elkészítéséért, végrehajtásáért az Áht. 6/C.§-a alapján az ellátó szerv vezetője a felelős.

A pénzgazdálkodási és számviteli szabályzatok felülvizsgálata során megállapítást nyert, hogy a gazdálkodás szabályozottsága és az alkalmazott gyakorlata közötti összhang fennáll, a hatályos jogi normák gyakorlati érvényesülését a szabályzatok folyamatos aktualizálása biztosítja.

A Polgármesteri Hivatalban a számviteli politika és a részét képező belső szabályzatok rendelkezésre álltak. Továbbra is fontos a jogszabályi változások következtében a folyamatos aktualizálás.

A szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés során nem cél a 100%-os bizonyosság elérése, csupán elegendő és megfelelő bizonyítékot kell szerezni arról, hogy az önkormányzatnak és intézményeinek az éves költségvetési beszámolóit megbízhatóak, valós összképet mutatnak és lényeges materiális hibát nem tartalmaznak

000021

2.) Az éves beszámoló zárlati munkáinak vizsgálata

Az Önkormányzat és felügyelete alá tartozó intézmények mérlegadatait tartalmazó (halmozódások nélküli) mérlegtételek alátámasztására – a valódiság számviteli alapelvének érvényesülése érdekében – a számviteli törvényben és a vonatkozó kormányrendeletben, valamint a leltározási és leltárkészítési szabályzatban előírt leltározást elvégezték, annak dokumentálása szabályos.

A könyvvizsgálati átvilágítás megállapította, hogy a mérlegkészítés időszakában sor került a következő feladatok elvégzésre, a jogszabályi előírásnak megfelelően:

- A rendelkezésre álló „Leltározási és leltárkészítési” szabályzatban előírt leltárak elkészültek, adattartalma vizsgált körben igazolta a mérlegben szereplő adatok valódiságát.
- Az immateriális javak, a tárgyi eszközök bruttó értéke után a terv szerinti értékcsökkenési leírás elszámolása az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásai szerint elvégezték.
- Az adók (helyi adók és gépjármű adó), követelések minősítését és annak alapján az értékvesztést elszámolták.
- a kötelezettségek számbavétele, annak minősítése megtörtént.
- a főkönyvi számlák lezárása, megfelelően történt, azt követően a mérlegszámlák egyenlegeinek zárásával valós adatok kerültek e a mérlegben.

3.) A zárszámadási rendelettervezet jogszabályi megfelelése, szerkezeti felépítése

Az eredeti előirányzatok a költségvetési rendelettel, a módosított előirányzatok a zárszámadáshoz készített mellékletekkel, illetve előterjesztés adataival megegyeznek.

Az adatok ezáltal összehasonlíthatóak, melynek alapján a következetesség, folytonosság és az összemérés számviteli alapelvek érvényesülnek.

Röszke Község Önkormányzat 2019. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak alakulása :

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	adatok forintban	
			Teljesítés	%
BEVÉTELEK				
B1. Működési támogatás államháztartáson belülről	181.221.457	213.003.108	205.289.510	96,4
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10.535.624	55.704.799	41.708.176	74,9
B3. Közhatalmi bevételek	207.650.000	251.305.060	251.304.660	100,0
B4. Működési bevételek	18.614.636	27.488.432	25.506.084	92,8
B5. Felhalmozási bevételek	0	217.000	217.000	100,0
B6. Működési célú átvett pénzeszköz	1.080.000	1.080.000	1.080.000	100,0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	100.000	100.000	100,0
B1-B7. Költségvetési bevételek összesen:	419.101.717	548.898.399	525.205.430	95,7
B8. Finanszírozási bevételek	350.645.312	357.784.325	343.824.402	96,1
B1-B8. bevételek mindösszesen:	769.747.029	906.682.724	869.029.832	95,8
KIADÁSOK				
K1. Személyi juttatások	185.950.227	201.657.132	189.414.260	93,9
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37.068.938	39.077.907	35.019.388	89,6
K3. Dologi és folyó kiadások	169.849.435	181.682.177	155.573.737	85,6
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	11.250.000	11.250.000	8.908.733	79,2
K5. Egyéb működési célú kiadás	47.338.506	106.161.284	33.742.304	31,8
K6. Beruházások	30.375.245	50.086.006	34.699.014	69,3
K7. Felújítások	56.948.635	84.168.202	29.531.583	35,1
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	10.810.057	10.815.058	805.001	7,4
K1-K8. Költségvetési kiadások összesen:	549.591.043	684.897.766	487.694.020	71,2
K9. Finanszírozási kiadások	220.155.986	221.784.958	200.576.598	90,4
K1-K9 kiadások mindösszesen:	769.747.029	906.682.724	688.270.618	75,9

II. Röske Község Önkormányzata 2019. december 31. fordulónapi összevont mérleg tételeinek véleményezése:

A könyvvizsgálati átvilágítás a mérleg adatainak megalapozottságát illetően megállapította, hogy a mérleg sorok leltárral, főkönyvi kivonat adataival, az analitikus nyilvántartással alátámasztottak. Az Önkormányzat vagyonát és annak változásait az összevont mérleggel egyezően a rendeltetvezet mellékletét képező 2019. évi tételes **vagyonkimutatás** is tartalmazza.

ESZKÖZÖK

A.) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök

Immateriális javak (11. fk.) nettó állománya **435 /eFt.**

Tárgyévi növekedés AVG licenc jog vásárlás.

Tárgyévi csökkenés: jogszabály alapján szabályosan elszámolt értékcsökkenés és selejtezés.

Tárgyi eszközök (12-15 fk.)

Az ingatlankataszter nyilvántartás, valamint a vagyonkimutatás és a költségvetési beszámoló adatai egyezőségének vizsgálata alapján a könyvvizsgálati átvilágításnak meg kell állapítania, hogy a számviteli nyilvántartások szerinti bruttó érték és az ingatlanvagyon kataszteri bruttó érték közötti egyezés fenn áll-e.

Mivel ez a tétel kiemelt jelentőséggel bír, a könyvvizsgálati átvilágítás, a záró főkönyv adatait a rendelkezésre álló kimutatások, alátámasztó dokumentumok, számlák, jegyzőkönyvek és a könyvelési tételek helyessége alapján valamint az eszközök létezése, pontossága, értékelése, és tulajdonviszonyai alapján értékelte, mely nem tartalmaz eltérést, az egyezés fennáll a főkönyv és az ingatlanvagyon-kataszter között.

Megállapítás:

Megnevezés	adatok ezer forintban	
	érték 2018. dec. 31.	érték 2019. dec.31.
Főkönyvi könyvelés szerinti bruttó érték	3.084.381	3.225.217
Főkönyvi könyvelés alapján elszámolt értékcsökkenés	- 738.692	- 754.587
<i>Ingatlanok és vagyoni értékű jogok nettó értéke</i>	2.345.749	2.470.630
<i>Ingatlankataszter szerint állomány nettó értéke</i>	2.345.749	2.470.630
Eltérés	0	0
Gépek, berendezések , felszerelések, járművek bruttó értéke	367.940	301.936
Főkönyvi könyvelés alapján elszámolt értékcsökkenés	- 194.254	- 207.701
<i>Gépek, berendezések , felszerelések, járművek nettó értéke</i>	173.686	94.235
<i>Folyamatban lévő beruházások</i>	16.179	3.915
MÉRLEG : Tárgyi eszközök mindösszesen :	2.535.614	2.568.780

Könyvvizsgálati átvilágítás megállapítása : Az ingatlankataszter –főkönyv- leltár egyezősége biztosított volt, mely a rendelkezésre álló főkönyvi kivonatból, és dokumentumokból került megállapításra a bruttó érték, elszámolt értékcsökkenés és nettó érték számításainak helyességével. Az ingatlanvagyon kataszter mennyiségi analitikus nyilvántartása szűrőpróbaszerű ellenőrzés tárgyát képezte. Eltérést nem tapasztaltam.

Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok állományváltozása:

Tárgyévi növekedések: II. számú orvosi rendelő energetikai felújítása és tetőcseréje, játszótéri eszközök és kültéri sportpark, játszótéren napelemes közvilágítás és járda építés, külterületi földút felújítása és vadkerítés készítése, mobilgarázs beszerzése és telepítése, ivóvízvezeték tolózár csere, óvodai udvari játékok, víziközmű vagyonértékelése miatti vagyonváltozás helyesbítése.

Tárgyévi csökkenések: 055/4.hrsz. ingatlan értékesítése, víziközmű vagyonértékelés miatti vagyonváltozás helyesbítése, valamint az értékcsökkenés szabályos elszámolása.

Gépek, berendezések, felszerelések és járművek év végi záró állományi értéke 94.235/eFt.

Tárgyévi növekedés: Magyar Falu Program keretében orvosi eszközök, tanyafejlesztési pályázat keretében kerékpár, 4 db autógumi, vérnyomásmérő, hűtő beszerzése, Szent Antal téri kapcsolószekrény kialakítása, sportcsarnokba szőnyegpadló beszerzése, villanybojler, konyhára gázszámoly vásárlás, víziközmű vagyonértékelése miatti vagyonváltozás helyesbítése, hivatalba olajradiátor, ventilátor, roló, művelődési házba bojler, óvodába laptop, hangerősítő, porszívó, olajradiátor, vízszivattyú és szőnyeg vásárlás.

Tárgyévi csökkenés: szabályosan dokumentált selejtezés, valamint a kötelező amortizáció elszámolása.

Folyamatban lévő beruházások

Mérleg szerinti állományi érték **3.915/eFt**, mely a főkönyvvel és analitikával egyezőséget mutat. Nem aktivált befejezetlen beruházások között szerepel:

- Lehel és Szántó Kovács János utcai útfelújítás 780/eFt,
- Főzőkonyha felújítása 1.500/eFt,
- Sportpálya tetőtér beépítése 360/eFt,
- Kerékpáros pihenőhely 570/eFt,
- Rendelő utcai gerincvezeték hosszabbítás 215/eFt,
- „Kultúr Pajta” beruházása 490/eFt,

Mindösszesen : 3.915/eFt

Befektetett pénzügyi eszközök

A befektetett pénzügyi eszközök állománya a befektetett eszközöket teljes körűen tartalmazza mely az analitikus nyilvántartással és a leltárral megegyezik, mely összesen **6.010/eFt**. Előző évhez viszonyítva nem változott.

Megnevezés	adatok ezer forintban
	2019. évi záró állomány
Kábeltévé részesedés	2.400
Csm. Településtudásügyi Kft	100
Móra Turiszt Kft részesedés	20
Szegedi Kistérségi Társulás	250
Szegedi Hulladékgyűjtő Nonprofit Kft	100
Közétfelújítási Kht. törzstőke emelés	3.000
Alföldvíz Zrt részvény	140
Egyéb tartós részesedések összesen:	6.010

Röszke Község Önkormányzatnál 2019. évben kötvény kibocsátására, kezesség vállalásra nem került sor.

C.) Pénzeszközök

Mérleg szerinti állomány mindösszesen : **191.836/eFt**.

A bankszámlák 2019. december 31-ei egyenlegei az igazolt számlakivonatok alapján:

Számلاسám	adatok forintban
	Egyenleg
Önkormányzat költségvetési elszámolási számla	179.153.429
Vízi-közmű elszámolási számla	3.523.290
Környezetvédelmi alap elszámolási számla	5.566.442
Közfoglalkoztatottak miatti elszámolási számla	1.920.103
EFOP-1.9.9-17 pályázat lebonyolítási számla	901.320
Gépjárműadó	32.080
Egyéb Európai Unió támogatási programok megelőlegzése	469
Röszkei Polgármesteri Hivatal	139.746
Röszkei Százholdas Pagony Óvoda és Zsebibaba Bölcsőde	84.145
Petőfi Sándor Művelődési Ház és Községi Könyvtár	27.076
Forint számlák összesen:	191.348.100
Pénztárak (csak önkormányzatnál)	487.570
Pénzkészlet mindösszesen:	191.835.670

D.) Követelések

A mérlegben a követelések között az egységes rovatrend szerinti rovatokhoz kapcsolódóan vezetett számlákon nyilvántartott követeléseket kell kimutatni mindaddig, amíg azok pénzügyileg vagy egyéb módon rendezésre

000024

nem kerültek, Áhsz. 13.§(5), valamint az Áht. 97.§-a alapján a követelést el nem engedték, vagy behajthatatlan követelésként le nem írták.

A mérleg a követelések között tartalmazza az ÖNKADÓ program alapján kimutatást nyert helyi adó hátralékokat a *nem esedékes hátralékokkal és az értékvesztéssel csökkentve*, figyelemmel a gépjárműadó 60-40%-os megosztásával. A 60% a központi költségvetést illeti, míg a 40% az önkormányzat bevétele.

Követelések összetétele:

Költségvetési évben esedékes követelések	: 12.109/eFt
Költségvetési évet követően esedékes követelések	: 770/eFt
Követelés jellegű sajátos elszámolások	: 102/eFt
<u>Követelések összesen:</u>	: 12.981/eFt

Költségvetési évben esedékes követelésekből közhatalmi bevételek (helyi adókövetelések) állománya 10.009/eFt, működési bevételre 428/eFt, működési célú átvett pénzeszközökre 1.600/eFt, felhalmozási célú átvett pénzeszközök 72/eFt.

Költségvetési évet követően esedékes követelés: bérleti díj, továbbszámlázott szolgáltatás és víziközmű vagyonhasznosítási jutalék 770/eFt állományon szerepel a mérlegben.

Követelés jellegű sajátos elszámolások állománya 102/eFt, mely bútor vásárlására adott előleg a Magyar Falu orvos eszköz beszerzés pályázatára, valamint a forgótőke állománya.

E.) Egyéb sajátos elszámolások állományi tartalma:

- Előzetesen felszámított általános forgalmi adó	: 10.994/eFt
- Fizetendő általános forgalmi adó	: -10.154/eFt
- December havi illetmény elszámolása	: 78/eFt
<u>Összesen</u>	: 918/eFt

F.) Aktív időbeli elhatárolások A mérlegbe az aktív időbeli elhatárolások között azokat az eredménynövelő tételeket kell kimutatni, melyek 2019. évben szabályosan nem számolhatók el, de ezt az időpontot érintik vagy ebben az időszakban keletkeztek.

A mérleg állományi értéke 317/eFt, amely vagyon- és gépjármű biztosítás, postai és újság előfizetés.

FORRÁSOK

G.) Saját tőke

G/I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	: 3.201.990/eFt
G/II. Nemzeti vagyon változásai	: - 327.445/eFt
G/III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	: 145.525/eFt
G/IV. Felhalmozott eredmény	: - 668.551/eFt
G/VI. Mérleg szerinti eredmény	: 18.030/eFt
<u>SAJÁT TŐKE (2019. dec. 31.)</u>	: 2.369.549/eFt

H.) Kötelezettségek (42 flk.)

Költségvetési évben és költségvetési évet követően esedékes kötelezettségeket az *Áhsz 14.§ (8) és (9) bekezdése* szabályozza.

A mérlegben a kötelezettségek között az egységes rovatrend szerinti rovatokhoz kapcsolódóan vezetett nyilvántartási számlákon nyilvántartott végleges kötelezettségvállalások, más fizetési kötelezettségeket kell kimutatni mindaddig, amíg azok pénzügyileg ki nem egyenlítettek, vagy egyéb módon nem rendezték.

Kötelezettségek összetétele:

Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	: 8/eFt (a Polgármesteri Hivatalnál fizetendő áfa)
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	: 10.229/eFt (2019. évi nettó állami támogatás megelőlegezése, közüzemi és karbantartási számlák)
Kötelezettségjellegű sajátos elszámolások	: 8.153/eFt (helyi adó túlfizetések mint kapott előlegek, más szervet megillető gépjárműadó)
<u>Kötelezettségek összesen</u>	: 18.390/eFt

J.) Passzív időbeli elhatárolások mérleg szerinti állománya összesen: 393.338/eFt. ebből:

1. Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása: 870/eFt

- 2020. januári bölcsődei, óvodai és iskolai étkezési térítési díjak kerültek bevételezésre 2019. decemberében.

2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása: 16.041/eFt.

A mérlegben a költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása között a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelő olyan költségeket, ráfordításokat kell kimutatni, amelyek csak a mérleg fordulónapja utáni időszakban merülnek fel, kerülnek elszámolásra. Ezek analitikával alátámasztottan:

- 2019. decemberi személyi jellegű bér, és járuléka, mely 2019. évben kerültek kifizetésre.

3. Halasztott eredményszemléletű bevételek: 376.427/eFt.

A halasztott eredményszemléletű bevételek között az Szt. 45.§ (1) és (2) bekezdése szerintieket kell kimutatni. Itt került elszámolásra, szabályosan a térítés nélkül (visszaadási kötelezettség nélkül) átvett eszközök:

- Domaszék-Röszke Szennyvíztisztító Fejlesztési Társulástól közcélú adomány címen átvett szennyvíztelep beruházásának értéke,
- Ajándékba kapott ingatlan értékének elhatárolása,
- Pályázaton elnyert sportpark térítés nélküli átvétele,
- Tisza-Maros Ivóvízminőség-javító Program keretében felújított víziközmű vagyon térítés nélküli átvétele.

III. Eredmény-kimutatás (4. számú melléklet)

A pénzügyi számvitel feladata a vagyon és a tevékenységek eredményének, költségeinek mérése.

A pénzügyi számvitel a módosított eredményszemléletű kettős könyvvitelen alapul és az 1-9. számlaosztály számláin keresztül valósul meg.

Az **Eredmény kimutatás** (13.úrlap) adatainak meg kell egyeznie a zárás előtti főkönyvi kivonat eredményszámláin lévő 2019. december 31-ei egyenlegekkel.

A vizsgált Önkormányzat 2019. év végi záró főkönyveiből készült eredmény-kimutatását a 4. számú melléklet szemlélteti, melyben a **mérleg szerinti eredménye 18.030/eFt.**

IV. Maradvány-kimutatás (5. számú melléklet)

A költségvetési számvittel biztosítható a kiadások és bevételek közgazdasági és kormányzati funkciók szerinti osztályozása.

A költségvetési számvitel pénzforgalmi szemléletű kettős könyvvitelen alapul és a 0-s számlaosztályban az egységes rovatrendhez igazodó nyilvántartási számlákon keresztül valósul meg.

Az Önkormányzat **2019. évi Maradvány-kimutatásának** számítása az 5. számú melléklet alapján: 180.759/eFt. Ebből kötelezettséggel terhelt összeg 71.747/eFt, alaptevékenység szabad maradványa 109.012/eFt.

V. Az önkormányzat vagyoni helyzetének értékelése

Megnevezés	2018. év	2019. év	% változás + /-
Vagyoni helyzet vizsgálatához számított mutatók			
1. Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök aránya = $\frac{\text{Befektetett eszközök} \times 100}{\text{összes eszköz}}$	94,0%	92,6%	-1,4/%
2. Pénzeszközök aránya = $\frac{\text{pénzeszközök összesen} \times 100}{\text{összes eszköz}}$	53,8%	69,0	+15,2%

000026

3. Tőkeerősség mutatója = $\frac{\text{saját tőke} \times 100}{\text{összes forrás}}$	84,4%	85,2%	+0,8%
4. Vagyongfedezeti mutató = $\frac{\text{saját tőke} \times 100}{\text{nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összesen}}$	89,7%	92,0%	+2,3%
Pénzügyi helyzet vizsgálatához számított mutatók			
5. Eladósodottság mértéke = $\frac{\text{összes kötelezettség} \times 100}{\text{összes forrás}}$	0,8%	0,7%	-0,1%
6. Eladósodási mutató = $\frac{\text{összes kötelezettség} \times 100}{\text{saját tőke}}$	0,9%	0,8%	-0,1%
7. Hitelfedezeti mutató = $\frac{\text{követelések összesen}}{\text{kötelezettségek összesen}}$	87,7%	70,6%	-17,1%

VI. Könyvvizsgálati átvilágítás összefoglaló értékelése

A könyvvizsgálati átvilágítás során az Önkormányzat 2019. évi egyszerűsített, összevont éves beszámolóját, annak részeit és tételeit, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az érvényes jogszabályi előírásokban foglaltak szerint felülvizsgáltam.

Ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az egyszerűsített éves beszámolót a számviteli törvényben foglaltak és az általános számviteli elvek, továbbá a vonatkozó kormányrendelet szerint készítették el.

A könyvvizsgálati átvilágítás véleménye szerint az összevont éves beszámoló a költségvetés teljesítéséről, az Önkormányzat és intézményei 2019. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, valamint a működés eredményéről megbízható és valós képet ad.

A Tisztelt Képviselő-testület, valamint a Bizottságok elé beterjesztésre kerülő 2019. évi beszámolóról készült rendelettervezet megtárgyalásra, rendeletalkotásra alkalmas.

Szeged 2020. május 29.

GAJDÁNNÉ SZATMÁRI MÁRIA
bejegyzett okleveles könyvvizsgáló
Tagsági ig. száma: 000501
Adószám: 58009400-1-26

Lakás: 6723 Szeged, Ifj. u. 14/B
Telefon: 36/30-867-7024

Gajdánné Szatmári Mária

Gajdánné Szatmári Mária

bejegyzett okleveles könyvvizsgáló

kamarai tagsági igazolvány száma : 000501

000027

TELJESSÉGI NYILATKOZAT

Röszke Község Önkormányzata 2019. december 31-i időpontra vonatkozó összevont önkormányzati beszámolójának auditálásával kapcsolatban, annak érdekében, hogy a pénzügyi kimutatásaink a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel, valamint a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelettel, illetve ezek módosításaival való megfeleléséről véleményt alkothassanak, igazolom, hogy a legjobb tudásunk és meggyőződésünk szerint képviseltük az audit során a következőket:

1. Felelősek vagyunk az egyszerűsített beszámolónak a 2000. évi C. törvénynek és a 4/2013. (I. 11.) Korm. rendeletnek megfelelően nyilvántartott adatokból történő összeállításáért, a könyvelésért, a pénzügyi beszámolónak a tényekkel való megfeleléséért, valamint azért, hogy az összevont beszámoló megbízható, valós képet adjon az önkormányzat nettó eszközeiről, valamint pénzügyi helyzetéről.
2. Minden pénzügyi nyilvántartást és ehhez kapcsolódó adatot a könyvvizsgáló rendelkezésére bocsátottunk és minden olyan tranzakcióról informáltuk a könyvvizsgálót, amelyeknek a pénzügyi kimutatásokra hatása lehet.
3.
 - a) Nem történt szándékos mulasztás az önkormányzat tisztségviselői, illetve azon alkalmazottak részéről, akik meghatározó szerepet töltenek be az ügyviteli, számviteli folyamatok rendszerében.
 - b) Nem történt szándékos mulasztás azon más dolgozók részéről sem, akik lényegesen befolyásolhatnák a pénzügyi adatokat.
 - c) A Magyar Államkincstár Csongrád megyei Igazgatóságával és egyéb illetékes szervekkel történt egyeztetés során, valamint az ellenőrzéseket végző szervek részéről nem történt a pénzügyi jelentések hiányosságaira, nem egyezőségére vonatkozó, a pénzügyi beszámolóra lényeges hatást gyakorló visszajelzés.
4. Nincs olyan tervünk vagy szándékunk, melyet ne hoztunk volna a könyvvizsgáló tudomására és amely lényegesen befolyásolná eszközeink és forrásaink besorolását vagy könyv szerinti értékét.
5. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt a könyvvizsgáló rendelkezésére bocsátottunk:
 - a) A velünk jogviszonyban álló felekkel szemben fennálló tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, beszerzéseket, átutalásokat, hiteleket, lízing és garancia megállapodásokat;
 - b) Az eszközállomány visszavásárlásának előjoga, illetve ilyen jellegű megállapodások, vagy az eszközállomány tartalékolása opcióra, kezességre, átalakításra vagy egyéb követelmények teljesítése végett;
 - c) Pénzintézetekkel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;
 - d) Nem fordult elő törvények, illetve rendelkezések megszegése, illetve esetleges megszegése, melyek hatásának a pénzügyi kimutatásokban szerepelniük kellene,
 - e) Nincs tudomásunk egyéb bárminemű lényeges tartozásról vagy követelésről, amely jelentősen befolyásolná az önkormányzat pénzügyi helyzetét.
 - f) Közöltük, az Önkormányzatot érintő, az alábbiakban felsorolt részvételével elkövetett csalással vagy vélt csalással kapcsolatos valamennyi információt, amelyről tudomásuk van a vezetés, belső kontrollban lévő munkatársaknak, továbbá a csalások és a hiba feltárása és kiküszöbölése az önkormányzat felelőssége.
 - g) Tulajdonviszonyban álló felekkel kapcsolatos ügyletekről tudomásunk nincs.

6. Nincsenek az önkormányzatunkkal szemben olyan nem érvényesített igények, amik jogászaink, ügyvédek - illetve a jegyző - szerint érvényesíthetők lennének és nem szerepelnek a beszámolóban.
7. A számviteli nyilvántartás – ami a pénzügyi információ alapja – teljes körűen, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi önkormányzatunk ügyleteit. Az összevont beszámolóban az intézmények adatai a jogszabályi előírásoknak megfelelően kerültek beépítésre.
8. Önkormányzatunk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat olyan jelzálog, illetve egyéb zálog nem terheli, amelyről tájékoztatást nem adtunk.
9. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák a pénzügyi kimutatásokat.
10. Az összevont beszámoló auditálásához szolgáltatott adatok, információk legjobb tudásunk szerint a tényleges helyzet megállapításához szükséges adatokat, információkat teljes körűen tartalmazzák, és a vonatkozó magyar jogszabályi előírások szerint kerültek összeállításra, valós tartalommal.

Kijelentjük továbbá, hogy

- nem titkoltunk el és,
- nem manipuláltunk adatokat, információkat.

Röszke 2020. május 29.



[Handwritten signature]

polgármester

Röszke Község Önkormányzat Jegyzőjétől

Gajdánné Szatmári Mária
okleveles könyvvizsgáló részére

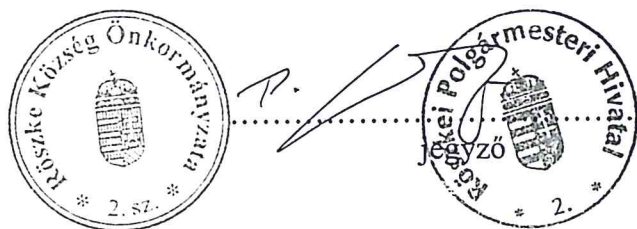
J e g y z ő i n y i l a t k o z a t

Röszke Község Önkormányzat jegyzője az alábbi nyilatkozatot teszem meg :

1./ Bármely olyan függőben vagy folyamatban lévő, lezárt vagy az audit ideje alatt ismertté vált vagy kilátásba helyezett per, kártérítés vagy egyéb ügy (munkaügyi vitából adódó), vagy bármely más olyan követelés vagy tartozás, amely anyagi hatással lehet az önkormányzatra és intézményeire nem merült fel.

2./ Az önkormányzatnak 2019. december 31-i fordulónappal bezárólag követelésekből, áru-beszállításból, szolgáltatás nyújtásából és adott kölcsönökből és egyéb, munkaügyi kötelezettségekből eredő kétes, peres eljárásról tudomásom nincs.

Röszke 2020. május 29.



Röszke Község Önkormányzata
MÉRLEG

2019. év

adatok ezer Ft

ESZKÖZÖK	Előző évi költség- vetési beszámoló záró adatai	Audi- tálási eltéré- sek (±)	Tárgy évi auditált költség- vetési beszámoló záró adatai
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	2.544.658	-	2.575.225
A/I Immateriális javak	3.034	-	435
A/II Tárgyi eszközök	2.535.614	-	2.568.780
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	6.010	-	6.010
A/IV Kocesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök.	0	-	0
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	-	0
B/I Készletek	0	-	0
B/II Értékpapírok	0	-	0
C/ PÉNZESZKÖZÖK	145.594	-	191.836
D/ KÖVETELÉSEK	18.202	-	12.981
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	-2.067	-	918
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	124	-	317
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	2.706.511	-	2.781.277
FORRÁSOK	Előző évi költség- vetési beszámoló záró adatai	Audi- tálási eltéré- sek (±)	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai
G) SAJÁT TŐKE	2.283.474	-	2.369.549
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	3.201.990	-	3.201.990
G/II Nemzeti vagyon változásai	-395.489	-	-327.445
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változása	145.524	-	145.525
G/IV Felhalmozási eredmény	-646.679	-	-668.551
G/V Eszközök érték helyesb. forrása	0	-	0
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-21.872	-	18.030
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	20.752	-	18.390
H/I Költségvetési. évben esedékes kötelezettségek	8	-	8
H/II Költségvetési. évet követő évben esedékes kötelezettségek	5.421	-	10.229
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	15.323	-	8.153
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	402.285	-	393.338
J1 Eredmény szemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	-	870
J2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	17.760	-	16.041
J3 Halasztott eredmény szemléletű bevételek	384.525	-	376.427
FORRÁSOK ÖSSZESEN :	2.706.511	-	2.781.277

000031

Röszke Község Önkormányzata
Eredmény-kimutatás
2019. év

adatok ezer forintban

Sor	Megnevezés	Előző időszak	Módosít- ások +,-	Tárgyidőszak
01	01. Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	224.050	-	256.539
02	02. Eszközök és szolgált. értékesít. nettó eredm. bevétele	15.765	-	16.475
03	03. Tevékenységek egyéb nettó eredményszem. bevét.	543	-	203
04	I. Tevékenység nettó eredményszem. bevétel (01+02+03)	240.358	-	273.167
05	04. Saját termelésű készletek állományváltozása	0	-	0
06	05. Saját termelésű eszközök aktivált értéke	0	-	0
07	II. Aktivált saját teljesítmények értéke(=+04+05)	0	-	0
08	06. Központi működési célú támogat. eredménysz. bevétele	367.131	-	386.732
09	07. Egyéb működési célú támogat. eredménysz. bevét	22.176	-	17.050
10	08. Felhalmozási célú támogatások eredménysz. bevételei	37.393	-	26.808
11	09. Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	48.497	-	35.578
12	III. Egyéb eredményszemléletű bevételek(=06+07+08+09)	475.197	-	466.168
13	10. Anyagköltség	10.937	-	12.641
14	11. Igénybe vett szolgáltatások értéke	100.124	-	101.157
15	12. Eladott áruk beszerzési értéke	0	-	0
16	13. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3.617	-	3.239
17	IV. Anyagjellegű ráfordítások(=10+11+12+13)	114.678	-	117.037
18	14. Bérköltség	149.975	-	158.299
19	15. Személyi jellegű egyéb kifizetések	26.133	-	30.388
20	16. Bérjárulékok	35.922	-	14.471
21	V. Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	212.030	-	223.158
22	VI. Értékcsökkenési leírás	97.572	-	100.837
23	VII. Egyéb ráfordítások	313.147	-	280.273
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII.)	-21.872	-	18.030
25	17. Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	-	0
26	18. Részesedésekből származó eredménysz. bevételek	0	-	0
27	19. Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredm. bev.	0	-	0
28	20. Kapott (járó) kamatok és kamatjell. eredményszeml. bev.	0	-	0
29	21. Pénzügyi műveletek egyéb eredményszeml. bevételek	0	-	0
30	21a.- ebből lekötött bankbetétek nem realizált árfolyamnyereség	0	-	0
31	21b.- ebből egyéb pénzeszközök nem realizált árfolyamnyereség	0	-	0
32	VIII. Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (17+18+19+20+21)	0	-	0
33	22. Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztés	0	-	0
34	23. Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások	0	-	0
35	24. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	-	0
36	25. Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0	-	0
37	25a.- ebből lekötött bankbetétek értékvesztése	0	-	0
38	25b.- ebből Kincstáron kívüli forint és devizaszámlák értékvesztése	0	-	0
39	26. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	-	0
40	26a.- ebből lekötött bankbetétek mérleg fordulónapi nem realizált árfolyam.	0	-	0
41	26b.- ebből lekötött bankbetétek mérleg fordulónapi nem realizált árfolyam.	0	-	0
42	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	0	-	0
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	0	-	0
44	E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (= +,-A+,-B)	-21.872	-	18.030

000032 *js*

5.számú melléklet

Röszke Község Önkormányzata
összevont Maradvány-kimutatás
2019. év

adatok forintban

Megnevezés	Sor	2018.év	2019.év
01. Alaptevékenység költségvetési bevételei	01	488.600.068	525.205.430
02. Alaptevékenység költségvetési kiadásai	02	605.589.902	487.694.020
I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege(=01-02)	03	-116.989.834	37.511.410
03. Alaptevékenység finanszírozási bevétele	04	449.025.823	343.824.402
04. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	05	193.952.991	200.576.598
II. Alaptevékenység finanszírozási egyenleg(03-04)	06	255.072.832	143.247.804
A) Alaptevékenység maradványa(=+I+-II)	07	138.082.998	180.759.214
05. Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	08	0	0
06. Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadása	09	0	0
III. Vállalkozási tevékenység költségv.egyenl(05-06)	10	0	0
07. Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevétel	11	0	0
08. Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	12	0	0
IV. Vállalkozási tevékenység finansz.egyenl.(=07-08)	13	0	0
B) Vállalkozási tevékenység maradványa(=+III+-IV)	14	0	0
C) Összes maradvány(=A+B)	15	138.082.998	180.759.214
D) Alaptevékenység kötelezettségvállal.tehr.marad.	16	132.572.957	71.746.953
E) Alaptevékenység szabad maradványa(=A-D)	17	5.510.041	109.012.261
F) Vállalkozási tevékenys.terhelő.bef. köt.(B*0,1)	18	0	0
G) Vállalkozási tevékenység felhaszn. maradv. (B-F)	19	0	0

000033

Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testületének /2020. (.....) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról

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, valamint az önkormányzat felügyelete alatt álló költségvetési szervekre terjed ki.

2. §

(1) Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2019. évi költségvetésének végrehajtását

- a) 145.594.001 Ft induló pénzkészlettel,
- b) 869.029.832 Ft bevétellel,
- c) 688.270.618 Ft kiadással,
- d) 191.835.670 Ft záró pénzkészlettel

hagyja jóvá.

(2) Röszke Község Önkormányzata és intézményeinek pénzmaradványa:

- a) Röszke Község Önkormányzatának maradványa 180.506.043 Ft,
- b) Röszkei Polgármesteri Hivatal maradványa 139.746 Ft,
- c) Petőfi Sándor Művelődési Ház és Községi Könyvtár maradványa 28.076 Ft,
- d) Röszkei Százholdas Pagony Óvoda és Zsebibaba Bölcsőde maradványa 85.349 Ft.

3. §

Az Önkormányzat 2019. évi összes bevételét forrásonként az *1. melléklet*, működési bevételeit az *1/A. melléklet*, közhatalmi bevételeit az *1/B. melléklet*, működési- és felhalmozási célú támogatásait államháztartáson belülről az *1/C. melléklet*, felhalmozási bevételeit az *1/D. melléklet*, működési- és felhalmozási célú átvett pénzeszközait és finanszírozási bevételeit az *1/E. melléklet* tartalmazza.

4. §

Az Önkormányzat 2019. évi összes kiadását a *2. melléklet*, az ellátottak pénzbeli juttatásait a *2/A. melléklet*, az egyéb működési célú kiadásokat a *2/B. melléklet*, a beruházásokat, felújításokat a *2/C. melléklet*, az egyéb felhalmozási célú kiadásokat a *2/D. melléklet* tartalmazza.

5. §

(1) Az Önkormányzat 2019. évi pénzforgalmi mérlegét a *3. melléklet* mutatja be. Röszke Község Önkormányzata bevételeinek és kiadásainak Áht. 102. § (3) bekezdése szerinti összevont mérlegét a *3/A. melléklet* mutatja be. Röszke Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatait és teljesítését mérlegszerűen a *3/B.*

melléklet, a Röszei Polgármesteri Hivatalét a *3/C. melléklet*, a Petőfi Sándor Művelődési Ház és Községi Könyvtárét a *3/D. melléklet*, a Röszei Százholdas Pagony Óvoda és Zsebibaba Bölcsődéét pedig a *3/E. melléklet* tartalmazza.

(2) A felhalmozási kiadásokat (felújításokat, beruházásokat) és forrásaikat az *4. melléklet* foglalja magába.

6. §

(1) A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban, valamint összesítve, az adósságállományt az *5. melléklet* tartalmazza.

(2) A pénzeszköz változásának bemutatását a *6. melléklet*, a közvetett támogatásokat a *7. melléklet*, a költségvetési létszámokat a *8. melléklet*, az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek 2019. évi bevételeit és kiadásait a *9. melléklet* állapítja meg.

(3) Rösze Község Önkormányzatának és intézményeinek kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatai ellátásának költségvetési forrásait és kiadásait a *11. melléklet*, a Környezetvédelmi Alap számla bevételeit és kiadásait a *12. melléklet* tartalmazza.

7. §

Az Önkormányzat 2019. évi működési támogatásait a *10. melléklet*, a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásainak és egyéb kötött felhasználású támogatásainak elszámolását a *10/A. melléklet*, az önkormányzatok általános, köznevelési és szociális feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolását a *10/B. melléklet*, az Önkormányzat támogatás elszámolását a *10/C. melléklet* tartalmazza.

8. §

Az Önkormányzat és intézményeinek maradvány-kimutatását a *13. melléklet* állapítja meg.

9. §

Az Önkormányzat mérlegét a *14. melléklet*, a részesedések állományát a *15. melléklet*, a vagyon kimutatást a *16. melléklet*, a tárgyi eszközök kataszter szerinti vagyonkimutatását a *16/A. melléklet* állapítja meg.

10. §

Ez a rendelet a kihirdetése napját követő napon lép hatályba.

Borbásné Márki Márta Ilona s. k.
polgármester

Dr. Gácser Tamás s. k.
jegyző

Záradék:

Megalkotta Rösze Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2020. napján megtartott ülésén.

Kihirdetve kifüggesztéssel 2020. napján.

Dr. Gácser Tamás

000035

TARTALOMJEGYZÉK

melléklet sor-száma	Melléklet címe
1.	Röszke Község Önkormányzatának 2019. évi bevételi előirányzatainak teljesítése intézményenként és összesítve
1/A.	Működési bevételek
1/B.	Közhatalmi bevételek
1/C.	Működési célú támogatások Áh-on belül Felhalmozási célú támogatások Áh-on belül
1/D.	Felhalmozási bevételek
1/E.	Működési célú átvett pénzeszközök Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Finanszírozási bevételek
2.	Röszke Község Önkormányzatának 2019. évi kiadási előirányzatainak teljesítése intézményenként és összesítve
2/A.	Ellátottak pénzbeli juttatásai
2/B.	Egyéb működési célú kiadások
2/C.	Beruházások, felújítások
2/D.	Egyéb felhalmozási célú kiadások
3.	Röszke Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatai mérlegszerűen (összevont)
3/A.	Bevételek és kiadások Államháztartási törvény 102. § (3) bekezdése szerinti mérleg (összevont)
3/B.	Röszke Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatai mérlegszerűen
3/C.	Röszkei Polgármesteri Hivatal 2019. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatai mérlegszerűen
3/D.	Petőfi Sándor Művelődés Ház és Községi Könyvtár 2019. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatai mérlegszerűen
3/E.	Röszkei Százholdas Pagony Óvoda és Zsebibaba Bölcsőde 2019. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatai mérlegszerűen
4.	Felhalmozások (felújítások célonként, felhalmozási kiadások-beruházások feladatonként) és forrásai
5.	Röszke Község Önkormányzatánál több éves kihatással járó feladatok előirányzatai éves bontásban Röszke Község Önkormányzatának adósságállománya
6.	Röszke Község Önkormányzat pénzeszköz változásának bemutatása (költségvetési egyenleg)
7.	Közvetett támogatások
8.	Költségvetési létszám alakulása 2019-ben
9.	Európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek 2019. évi bevételei, kiadásai
10.	Röszke Község Önkormányzata 2019. évi működési támogatásai (feladatmutató alapján megillető)
10/A.	A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásainak és egyéb kötött felhasználású támogatásainak elszámolása
10/B.	Az önkormányzatok általános, köznevelési és szociális feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolása
10/C.	A helyi önkormányzatok visszafizetési kötelezettsége, pótlólagos támogatása (Ávr. 111.§), és a jogtalan igénybevétele után fizetendő ügyleti kamata (Ávr. 112.§)
11.	Röszke Község Önkormányzatának és intézményeinek kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatai ellátásának költségvetési kiadásai és forrásai
12.	Röszke Község Önkormányzata Környezetvédelmi Alapja számla 2019. évi bevétele-kiadása
13.	Maradványkimutatás
14.	Röszke Község Önkormányzatának intézményenkénti és összevont mérlege
15.	Részesedések állománya 2019. december 31-én
16.	Vagyonkimutatás
16/A.	Röszke Község Önkormányzata 2019. évi tárgyi eszköz kataszter szerinti vagyonkimutatása

Röszke Község Önkormányzatának 2019. évi bevételi előirányzatainak teljesítése intézményenként és összesítve

(Ft-ban)					
Önkormányzati bevételek főösszesítője:		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	181 221 457	213 003 108	205 289 510	96,4
B3	Közhatalmi bevételek	207 650 000	251 305 060	251 304 660	100,0
B4	Működési bevételek	18 614 636	27 488 432	25 506 084	92,8
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	1 080 000	1 080 000	1 080 000	100,0
	Működési bevételek összesen	408 566 093	492 876 600	483 180 254	98,0
B5	Felhalmozási bevételek	-	217 000	217 000	100,0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10 535 624	55 704 799	41 708 176	74,9
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	100 000	100 000	100,0
	Felhalmozási bevételek összesen	10 535 624	56 021 799	42 025 176	75,0
	Költségvetési bevételek összesen	419 101 717	548 898 399	525 205 430	95,7
B8	Finanszírozási bevételek	350 645 312	357 784 325	343 824 402	96,1
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	769 747 029	906 682 724	869 029 832	95,8

Önkormányzat					
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	181 221 457	210 543 929	202 830 331	96,3
B3	Közhatalmi bevételek	207 650 000	251 305 060	251 304 660	100,0
B4	Működési bevételek	18 546 636	27 233 069	25 293 128	92,9
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	1 080 000	1 080 000	1 080 000	100,0
	Működési bevételek összesen	408 498 093	490 162 058	480 508 119	98,0
B5	Felhalmozási bevételek	-	217 000	217 000	100,0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10 535 624	55 704 799	41 708 176	74,9
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
	Felhalmozási bevételek összesen	10 535 624	55 921 799	41 925 176	75,0
	Költségvetési bevételek összesen	419 033 717	546 083 857	522 433 295	95,7
B8	Finanszírozási bevételek	132 572 957	138 007 692	145 256 129	105,3
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	551 606 674	684 091 549	667 689 424	97,6

Polgármesteri Hivatal					
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	2 459 179	2 459 179	100,0
B3	Közhatalmi bevételek	-	-	-	-
B4	Működési bevételek	15 000	85 184	83 184	97,7
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
	Működési bevételek összesen	15 000	2 544 363	2 542 363	99,9
B5	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	-
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
	Felhalmozási bevételek összesen	-	-	-	-
	Költségvetési bevételek összesen	15 000	2 544 363	2 542 363	99,9
B8	Finanszírozási bevételek	69 039 822	68 994 972	61 099 880	88,6
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	69 054 822	71 539 335	63 642 243	89,0

Petőfi Sándor Művelődési Ház					
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	-
B3	Közhatalmi bevételek	-	-	-	-
B4	Működési bevételek	51 000	51 000	12 592	24,7
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
	Működési bevételek összesen	51 000	51 000	12 592	24,7
B5	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	-
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
	Felhalmozási bevételek összesen	-	-	-	-
	Költségvetési bevételek összesen	51 000	51 000	12 592	24,7
B8	Finanszírozási bevételek	28 739 477	28 967 485	21 342 332	73,7
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	28 790 477	29 018 485	21 354 924	73,6

Százholdas Pagony Óvoda és Zsebibaba Bölcsőde					
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	-
B3	Közhatalmi bevételek	-	-	-	-
B4	Működési bevételek	2 000	119 179	117 180	98,3
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
	Működési bevételek összesen	2 000	119 179	117 180	98,3
B5	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	-
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	100 000	100 000	100,0
	Felhalmozási bevételek összesen	-	100 000	100 000	100,0
	Költségvetési bevételek összesen	2 000	219 179	217 180	99,1
B8	Finanszírozási bevételek	120 293 056	121 814 176	116 126 061	95,3
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	120 295 056	122 033 355	116 343 241	95,3

Működési bevételek

(Ft-ban)

	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés	Telj. %-a
B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	-	-
	Önk.lakások lakbérbev.(szolg.lak.)	1 200 000	1 106 415	1 061 370	95,9
	Önk.egyéb helységek bérbeadása (Műv.ház., Konf.terem., tornacsarnok, iroda)	2 250 000	3 880 906	3 657 319	94,2
	Egyéb önk.tárgyi eszköz bérbeadásából szárm.bev.(napelem)	250 000	238 322	125 086	52,5
	Egyéb önk.vagyon bérbead.szárm.bevét.(közterület,földterület)	1 300 000	1 536 047	1 536 047	100,0
B402	Szolgáltatások ellenértéke összesen összesen	5 000 000	6 761 690	6 379 822	94,4
	ÁH belül továbbszámolt (közvetített) szolgáltatások bevétele	1 133 000	1 167 129	803 122	68,8
	ÁH kívül továbbszámolt (közvetített) szolgáltatások bevétele	2 500 000	2 902 756	2 438 723	84,0
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke összesen	3 633 000	4 069 885	3 241 845	79,7
	Önk.vagy.üzemelt.kezel.adásb.szár.bev.(Alföldvíz)	400 000	400 000	197 198	49,3
	Vadászati jog bérbead.szárm.bevétel	100 000	100 000	-	-
	Egyéb önk.tulajdonosi bevétel	-	-	-	-
B404	Tulajdonosi bevételek összesen	500 000	500 000	197 198	39,4
	Intézményi ellátási díjak (étkezési térítési díj)	5 305 225	7 784 471	7 784 471	100,0
	Egyéb ellátási díjak	-	-	-	-
B405	Ellátási díjak összesen	5 305 225	7 784 471	7 784 471	100,0
	Kiszáml.egy.adóz.ért.term.szolg.ÁFA	3 741 911	4 900 567	4 710 664	96,1
	Kiszáml.egy.adóz.ért.tárgyi eszk.ÁFA	174 500	174 500	24 207	13,9
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó (ÁFA) összesen	3 916 411	5 075 067	4 734 871	93,3
B407	Általános forgalmi adó (ÁFA) visszatérít.	-	1 857 000	1 857 000	100,0
	ÁH.kiv.egyéb kamatbevétel	8 000	8 000	153	1,9
B408	Kamatbevételek összesen	8 000	8 000	153	1,9
B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	-	-	-	-
B410	Biztosítók ált.fizetett kártér.bevétel	-	50 000	50 000	100,0
	Foglalk.ellát.,tanul.kártérítési bevétel	-	582	582	100,0
	Egyéb kártérítési bevételek	-	18 545	18 545	100,0
	Adók módj.behajth.köztart.visszatérülése	-	-	-	-
	Egyéb költség-visszatérítés	-	314 082	249 340	79,4
	Követk.évek szem.juttatás visszatérítése	-	-	-	-
	Késedelmi kamat,kötbér bevétel	-	-	-	-
	Kezességhez.garanc.kapcs.díjbevétel	-	-	-	-
	Közbeszerz.ajánlati biztosíték	-	-	-	-
	Egyéb biztosíték, óvadék bevételek	-	-	-	-
	Egyéb különféle működési bevételek	252 000	1 049 110	992 257	94,6
B411	Egyéb működési bevételek összesen	252 000	1 382 319	1 260 724	91,2
B4	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	18 614 636	27 488 432	25 506 084	92,8

Közhatalmi bevételek

(Ft-ban)					
	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés	Telj. %-a
	Építményadó	9 500 000	9 985 940	9 985 940	100,0
	Idegenforgalmi adó épület után	-	-	-	-
	Magánszemélyek kommunális adója (felhalmozási)	5 500 000	5 528 642	5 528 642	100,0
	Egyéb vagyoni típusú helyi adók	-	-	-	-
B34	Vagyoni típusú adók összesen	15 000 000	15 514 582	15 514 582	100,0
	Állandó jell. végzett tevék.ut.iparüzési adó	180 000 000	217 446 942	217 446 942	100,0
	Ideigl. jell. végzett tevék.ut.iparüzési adó	-	575 000	575 000	100,0
	Ertékesítési és forgalmi adók összesen	180 000 000	218 021 942	218 021 942	100,0
	Kp-i kv-tmegill. belföldi gépjárműadó	-	-	-	-
	Helyi önkorm.megillető belf.gépjárműadó	12 000 000	12 152 934	12 152 934	100,0
	Gépjárműadók összesen	12 000 000	12 152 934	12 152 934	100,0
	Idegenforgalmi adó (tartózkodás alapján)	250 000	265 000	265 000	100,0
	Helyi környezetterhelési díj	-	-	-	-
	Egyéb áruhasználati és szolgáltat.adók összesen	250 000	265 000	265 000	100,0
B35	Termékek és szolgáltatások adói összesen	192 250 000	230 439 876	230 439 876	100,0
	Igazgatási szolgáltatási díj	300 000	300 000	300 000	100,0
	Eljárási illeték	-	-	-	-
	Környezetvédelmi bírság	-	-	-	-
	Önk.megill.helysz.és szabálysért.bírság	-	-	-	-
	Egyéb bírság	-	-	-	-
	Helyi adópótlék, adóbírság	100 000	5 050 602	5 050 202	100,0
	Egyéb helyi közhat.bevétel	-	-	-	-
B36	Egyéb közhatalmi bevételek összesen	400 000	5 350 602	5 350 202	100,0
B3	KÖZHATALMI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	207 650 000	251 305 060	251 304 660	100,0

**Működési célú támogatások Áh-on belül
Felhalmozási célú támogatások Áh-on belül**

(Ft-ban)

	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés	Telj. %-a
	Helyi önkorm. működésének ált. támogatása	59 514 084	60 796 418	60 796 418	100,0
	Telep.önkorm. köznevelési felad.támogatása	71 204 916	74 424 666	74 424 666	100,0
	Telep.önk.szoc.és gyermekjól.étk.fel.tám.	38 037 291	43 016 880	43 016 880	100,0
	Telep.önkorm.kulturális felad.támogatása	4 306 390	5 227 931	5 227 931	100,0
	Működési célú kv-i tám. és kieg.tám.	-	2 828 290	2 828 290	100,0
	Helyi önkorm.kiegészítő támogatásai	-	-	-	-
	Egyéb központi működ.c.tám. (2018. évi elsz.után még megillető rész)	1 945 211	1 945 211	1 945 211	100,0
B11	Önkormányzatok működési támogatásai összesen	175 007 892	188 239 396	188 239 396	100,0
	Önk.alr.közp.tám.jogt.igénybev.m.befiz.	-	-	-	-
	Közm.int.működ.kapcs.önk.-i befizetés	-	-	-	-
	Önk.alr.egyéb befiz.miatti bevételek	-	-	-	-
B12	Elvonások és befizetések összesen	-	-	-	-
B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	-	-	-	-
	Társulástól működ. vissz.tám.kölcs.vtérítés	-	-	-	-
B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	-	-	-	-
B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	-	-	-	-
	Központi költségvetési szervtől működési célú támogatás bevétel	-	-	-	-
	Fejezeti kezelésű ei. Eu-s programok működ. célú támogatási bevétele	1 371 688	1 371 688	1 186 688	86,5
	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzat működ.célú támogatási bevétele	815 314	5 893 493	5 078 179	86,2
	Elk.áll.pa.működ.c.támogatás bev.(közfoglalkoztatás támogatása)	4 026 563	17 498 531	10 785 247	61,6
	Helyi önkormányzati kv.sz.működ.c.támogatás bev.	-	-	-	-
	Társulástól működési célú támogatás bevétele	-	-	-	-
B16	Egyéb működ.célú támog.bevét.Áh-on belül összesen	6 213 565	24 763 712	17 050 114	68,9
B1	MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-ON BELÜL ÖSSZESEN	181 221 457	213 003 108	205 289 510	96,4
B21	Felhalmozási célú központ.támogatások	-	15 000 000	15 000 000	100,0
B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	-	-	-	-
	Vis maior támogatások	-	-	-	-
	Egyéb központi felhalmozási célú támogatás	-	-	-	-
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	-	-	-
	Társul.felh.c.vissz.tám.kölcs.visszatér.	-	-	-	-
B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	-	-	-	-
B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	-	-	-	-
	Kp.kv-i sz.felhalmoz.c.támogatás bev.	-	-	-	-
	Fej.kez.ei.Eu-s pr.felhalmoz.c.támogatás bev.	4 077 771	14 736 864	2 424 927	16,45
	Egyéb fej.kez.ei.felhalmoz.c.támog.bev.	6 457 853	25 967 935	24 283 249	93,51
	Elk.áll.pa.felhalmoz.c.támogatás bev.	-	-	-	-
B25	Egyéb felhalmozási célú támog.bevét.Áh-on belül összesen	10 535 624	40 704 799	26 708 176	65,61
B2	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁH-ON BELÜL ÖSSZESEN	10 535 624	55 704 799	41 708 176	74,87

Felhalmozási bevételek

(Ft-ban)

	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés	Telj. %-a
	Egyéb immateriális javak értékesítése	-	-	-	-
B51	Immateriális javak értékesítése összesen	-	-	-	-
B52	Ingatlanok értékesítése	-	217 000	217 000	100,0
	Informatikai eszközök értékesítése	-	-	-	-
	Egyéb gép, berend. értékesítése	-	-	-	-
	Jármű értékesítése	-	-	-	-
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	-	-	-	-
	Áll. tul. gazd. társ. lévő részesed. értékes.	-	-	-	-
	Önk. tul. gazd. társ. lévő részesed. értékes.	-	-	-	-
	Egyéb gazd. társ. lévő részesed. értékes.	-	-	-	-
B54	Részesedések értékesítése	-	-	-	-
B55	Részesedés. megszűnés. kapcs. bevételek	-	-	-	-
B5	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	-	217 000	217 000	100,0

**Működési célú átvett pénzeszközök
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök
Finanszírozási bevételek**

(Ft-ban)

	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés	Telj. %-a
B61	Működ.c.gar.és kezess.sz.megtér.ÁH.kiv.	-	-	-	-
B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	-	-	-	-
B63	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	-	-	-	-
	Civil szerv.műk.vissz.tám.kölcs.vtérít.	1 080 000	1 080 000	1 080 000	100,0
	Nonpr.szerv.műk.vissz.tám.kölcs.vtér.	-	-	-	-
B64	Működ.c.visszat.támog.kölcs.visszat.ÁH.kívül összesen	1 080 000	1 080 000	1 080 000	100,0
	Pü.váll.műk.c.átvett pénzeszköz	-	-	-	-
	Önk.többss.tul.nem pü.v.műk.átvett.pe.	-	-	-	-
	Civil szerv.működ.c.átvett pénzeszköz	-	-	-	-
	Nonp.szerv.működ.c.átvett pénzeszköz	-	-	-	-
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz összesen	-	-	-	-
	MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	1 080 000	1 080 000	1 080 000	100,0
B71	Felh.c.gar.és kezess.váll.szárm.megt. ÁH kívül összesen	-	-	-	-
B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése Európai Uniótól	-	-	-	-
B73	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	-	-	-	-
B74	Felhalmoz.c.visszat.tám.kölcs.visszat. ÁH kívül	-	-	-	-
	Korm.és nemz.sz.felh.c.átvett pénzeszk.	-	-	-	-
	Egyéb különféle felh.c.átvett pénzeszközök	-	-	-	-
B75	Egyéb felhalmoz.célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
B7	FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	-	-	-	-
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	-	-	-	-
B811	Hitelek bevételei	-	-	-	-
	Forg.c.belf.nem tart.részesed.beváltása	-	-	-	-
	Bef.c.vás.belf.értékp.kapcs.fedez.ügylet	-	-	-	-
B812	Belföldi értékpapírok bevételei összesen	-	-	-	-
	Előző évi kv-i maradvány igénybevétele	132 572 957	138 082 998	138 082 998	100,0
B813	Maradvány igénybevétele összesen	132 572 957	138 082 998	138 082 998	100,0
B814	ÁH-on belüli megelőlegezések	-	-	7 248 437	-
B815	ÁH-on belüli megelőlegezések törlesztése	-	-	-	-
	Kp-i irány.szervi felh.c. támogatások	-	-	-	-
	Kp-i irány.szervi műk.c. támogatások (intézményfinanszírozás)	218 072 355	219 701 327	198 492 967	90,3
B816	Központi, irányító szervi támogatás összesen	218 072 355	219 701 327	198 492 967	90,3
B817	Betétek megszüntetése	-	-	-	-
B818	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	-	-	-	-
B819	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	-	-	-	-
B81	Belföldi finanszírozási bevételek	350 645 312	357 784 325	343 824 402	96,1
B82	Külföldi finanszírozási bevételek	-	-	-	-
B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	-	-	-	-
B84	Váltóbevételek	-	-	-	-
B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	350 645 312	357 784 325	343 824 402	96,1

Röszke Község Önkormányzatának 2019. évi kiadási előirányzatainak teljesítése intézményenként és összesítve

(Ft-ban)

Önkormányzati konszolidált kiadások főösszesítője		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. % -a
K1	Személyi juttatások	185 950 227	201 657 132	189 414 260	93,9
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 068 938	39 077 907	35 019 388	89,6
K3	Dologi kiadások	169 849 435	181 682 177	155 573 737	85,6
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 250 000	11 250 000	8 908 733	79,2
K5	Egyéb működési célú kiadások	47 338 506	106 161 284	33 742 304	31,8
	Működési kiadások összesen	451 457 106	539 828 500	422 658 422	78,3
K6	Beruházások	30 375 245	50 086 006	34 699 014	69,3
K7	Felújítások	56 948 635	84 168 202	29 531 583	35,1
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	10 810 057	10 815 058	805 001	7,4
	Felhalmozási kiadások összesen	98 133 937	145 069 266	65 035 598	44,8
	Költségvetési kiadások összesen	549 591 043	684 897 766	487 694 020	71,2
K9	Finanszírozási kiadások	220 155 986	221 784 958	200 576 598	90,4
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	769 747 029	906 682 724	688 270 618	75,9

Önkormányzat és a költségvetési szervek kiadásai:

Röszke Község Önkormányzata					
K1	Személyi juttatások	38 065 025	50 299 713	42 628 225	84,7
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 897 385	8 264 665	6 790 118	82,2
K3	Dologi kiadások	132 865 835	145 379 331	130 485 879	89,8
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 250 000	11 250 000	8 908 733	79,2
K5	Egyéb működési célú kiadások	47 338 506	106 136 051	33 717 071	31,8
	Működési kiadások összesen	236 416 751	321 329 760	222 530 026	69,3
K6	Beruházások	27 275 245	45 993 571	33 740 173	73,4
K7	Felújítások	56 948 635	84 168 202	29 531 583	35,1
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	10 810 057	10 815 058	805 001	7,4
	Felhalmozási kiadások összesen	95 033 937	140 976 831	64 076 757	45,5
	Költségvetési kiadások összesen	331 450 688	462 306 591	286 606 783	62,0
K9	Finanszírozási kiadások	220 155 986	221 784 958	200 576 598	90,4
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	551 606 674	684 091 549	487 183 381	71,2

Röszkei Polgármesteri Hivatal

K1	Személyi juttatások	46 605 280	48 492 763	46 990 536	96,9
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 564 492	9 924 608	8 915 150	89,8
K3	Dologi kiadások	9 885 050	10 096 731	7 471 940	74,0
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-	-
K5	Egyéb működési célú kiadások	-	25 233	25 233	100,0
	Működési kiadások összesen	66 054 822	68 539 335	63 402 859	92,5
K6	Beruházások	3 000 000	3 000 000	99 638	3,3
K7	Felújítások	-	-	-	-
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-	-
	Felhalmozási kiadások összesen	3 000 000	3 000 000	99 638	3,3
	Költségvetési kiadások összesen	69 054 822	71 539 335	63 502 497	88,8
K9	Finanszírozási kiadások	-	-	-	-
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	69 054 822	71 539 335	63 502 497	88,8

Petőfi Sándor Művelődési Ház és Községi Könyvtár		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Telj. %-a
K1	Személyi juttatások	12 687 700	12 878 501	10 540 837	81,8
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 849 227	2 886 434	2 256 618	78,2
K3	Dologi kiadások	13 203 550	13 076 550	8 434 493	64,5
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-	-
K5	Egyéb működési célú kiadások	-	-	-	-
	Működési kiadások összesen	28 740 477	28 841 485	21 231 948	73,6
K6	Beruházások	50 000	177 000	94 900	53,6
K7	Felújítások	-	-	-	-
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-	-
	Felhalmozási kiadások összesen	50 000	177 000	94 900	53,6
	Költségvetési kiadások összesen	28 790 477	29 018 485	21 326 848	73,5
K9	Finanszírozási kiadások	-	-	-	-
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	28 790 477	29 018 485	21 326 848	73,5

Százholdas Pagony Óvoda és Zsebibaba Bölcsőde					
K1	Személyi juttatások	88 592 222	89 986 155	89 254 662	99,2
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 757 834	18 002 200	17 057 502	94,8
K3	Dologi kiadások	13 895 000	13 129 565	9 181 425	69,9
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-	-
K5	Egyéb működési célú kiadások	-	-	-	-
	Működési kiadások összesen	120 245 056	121 117 920	115 493 589	95,4
K6	Beruházások	50 000	915 435	764 303	83,5
K7	Felújítások	-	-	-	-
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-	-
	Felhalmozási kiadások összesen	50 000	915 435	764 303	83,5
	Költségvetési kiadások összesen	120 295 056	122 033 355	116 257 892	95,3
K9	Finanszírozási kiadások	-	-	-	-
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	120 295 056	122 033 355	116 257 892	95,3

Ellátottak pénzbeli juttatásai

(Ft-ban)

	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés	Telj. %-a
K41	Társadalombiztosítási ellátások	0	0	0	-
	Pénzbeli gyermekvédelmi támogatás	0	-	#	-
	Egyéb önk.pénzbeli családi támog. (nyári szociális gyerm.étk., tábor)	1 300 000	1 300 000	965 853	74,3
K42	Családi támogatások összesen	1 300 000	1 300 000	965 853	74,3
K43	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	-	-	-	-
K44	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	-	-	-	-
K45	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	-	-	-	-
K46	Lakhatással kapcsolatos ellátások	-	-	-	-
K47	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-	-
	Köztetetés	300 000	300 000	162 560	54,2
	Települési támogatás: lakhatáshoz	1 700 000	1 700 000	1 568 700	92,3
	Települési támogatás: ápolás	2 000 000	2 000 000	1 197 072	59,9
	Települési támogatás: gyógyszerkiadás	2 600 000	2 600 000	2 156 020	82,9
	Települési támogatás: rendkívüli	1 600 000	1 600 000	1 365 000	85,3
	Települési támogaás: temetés	250 000	250 000	60 000	24,0
	Települési támogatás: gyermekek születéséhez nyújtott	1 000 000	1 000 000	960 000	96,0
	Települési támogatás: karácsonyi	500 000	500 000	473 528	94,7
K48	Egyéb nem intézményi ellátás összesen	9 950 000	9 950 000	7 942 880	79,8
K4	ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSA	11 250 000	11 250 000	8 908 733	79,2

Egyéb működési célú kiadások

(Ft-ban)					
	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés	Telj. %-a
K501	Nemzetközi kötelezettségek	-	-	-	-
	Egyéb elvonások és befizetések (előző évi elszámolásból befiz. kötelezettség)	2 988 506	3 021 649	3 021 649	100,0
K502	Elvonások és befizetések összesen	2 988 506	3 021 649	3 021 649	100,0
K503	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	-	-	-	-
K504	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	-	-	-	-
K505	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	-	-	-	-
	Kp.Kv-i sz.működ.c.támogatások (Rendőrség, Bursa Hungarica)	760 000	760 000	555 000	73,0
	Helyi önk.kv.sz.működ.c.támogatása	-	-	-	-
	Társulások működ.c.támogatás (Szegedi Kistérség, DRT)	31 090 000	31 090 000	18 488 422	59,5
K506	Egyéb működési célú támogatások ÁH belül összesen	31 850 000	31 850 000	19 043 422	59,8
K507	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	-	-	-	-
K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	-	900 000	900 000	100,0
K509	Arkiegészítések, ártámogatások	-	-	-	-
K510	Kamatátogatások	-	-	-	-
K511	Egyéb működési célú támogatások az Európai Uniónak	-	-	-	-
	Vállalkozások működ.c.támogatása	-	525 233	382 233	72,8
	Civil szer.működ.c.támogatása	12 500 000	11 100 000	10 395 000	93,6
	Egyéb nonp.sz.működ.c.támogatása	-	-	-	-
	Egyházak működ.c.támogatása	-	-	-	-
K512	Egyéb működ.c.támogatások ÁH kívül összesen	12 500 000	11 625 233	10 777 233	92,7
	Zárt kiadási előirányzat	-	-	-	-
	Tartalékok előirányzata	-	58 764 402	-	-
K513	Tartalékok	-	58 764 402	-	-
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	47 338 506	106 161 284	33 742 304	31,8

Beruházások, felújítások

(Ft-ban)

	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés	Telj. %-a
	Vagyoni értékű jogok beszerzése	-	66 880	66 880	100,0
	Szellemi termékek beszerzése	-	-	-	-
K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése	-	66 880	66 880	100,0
	Termőföld beszerzése	-	-	-	-
	Egyéb célú telkek beszerzése	-	-	-	-
	Lakóépület beszerzése	-	-	-	-
	Egyéb épület beszerzése	-	-	-	-
	Egyéb építmény beszerzése	23 033 885	34 378 457	24 179 928	70,3
	Ingat.kapcs. Vagyoni értékű jog beszerzés	-	-	-	-
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	23 033 885	34 378 457	24 179 928	70,3
	Informatikai gép, berendezés beszerzése	-	261 679	260 710	99,6
	Kisért.inform.eszközök beszerzése	-	374 949	374 949	100,0
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létes.	-	636 628	635 659	99,8
	Egyéb gép, berendezés beszerzése	174 970	1 893 565	1 295 139	68,4
	Kulturális javak beszerzése	-	-	-	-
	Jármű beszerzése	-	-	-	-
	Kisértékű gépek, berendezések beszerzése	2 834 646	4 692 599	1 269 246	27,0
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	3 009 616	6 586 164	2 564 385	38,9
K65	Részesedések beszerzése	-	-	-	-
K66	Meglévő részesed.növel.kapcs.kiadás	-	-	-	-
	Beruházás célú levonható előz.felsz. ÁFA	-	-	-	-
	Beruházás célú le nem vonható előz.felsz. ÁFA	4 331 744	8 417 877	7 252 162	86,2
K67	Beruházás célú előzetesen felszámít.ÁFA	4 331 744	8 417 877	7 252 162	86,2
K6	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN	30 375 245	50 086 006	34 699 014	69,3
	Egyéb épület felújítása	41 679 264	21 971 336	20 088 949	91,4
	Egyéb építmény felújítása	5 828 340	46 968 999	5 830 425	12,4
K71	Ingatlanok felújítása összesen	47 507 604	68 940 335	25 919 374	37,6
K72	Informatikai eszközök felújítása	-	-	-	-
	Egyéb gép, berendezés felújítása	-	-	-	-
	Jármű felújítása	-	-	-	-
K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása összesen	-	-	-	-
	Felújít.célú előz.felszám.levonható ÁFA	-	-	-	-
	Felújít.célú előz.felszám.le nem vonható ÁFA	9 441 031	15 227 867	3 612 209	23,7
K74	Felújítás célú előzetesen felszám. ÁFA összesen	9 441 031	15 227 867	3 612 209	23,7
K7	FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN	56 948 635	84 168 202	29 531 583	35,1

Egyéb felhalmozási célú kiadások

(Ft-ban)					
	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés	Telj. %-a
K81	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	-	-	-	-
	Társul.kv.sz.felh.c.vissz.tám.kölcs.nyújt.	-	-	-	-
K82	Felhalm.c.visszat.támog.kölcs.nyújt.ÁH belül összesen	-	-	-	-
K83	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	-	-	-	-
	Fejezeti kezelésű ei. EU-s program felhalm.célú tám.	-	5 001	5 001	100,0
	Helyi önk.kv.sz.felh.c.támogatás (útcarb.gép besz. Domaszék)	-	-	-	-
	Társulásnak felhalmozási célú támogatás	-	-	-	-
K84	Egyéb felhalm.c.támogatások ÁH belül összesen	-	5 001	5 001	100,0
K85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	-	-	-	-
	Pü.váll.felh.c.vissz.tám.kölcs.nyújt.	-	-	-	-
	Háztartások felh.vissz.tám.kölcs.nyújt.	-	-	-	-
	Civil szerv.felh.vissz.tám.kölcs.nyújt.	-	-	-	-
	Nonpr.szer.felh.vissz.tám.kölcs.nyújt.	-	-	-	-
K86	Felhalm.c.visszat.támog.kölcs.nyújt.ÁK kívül összesen	-	-	-	-
	Helyi önk.lakásépítés támogatása	1 200 000	1 200 000	800 000	66,7
K87	Lakástámogatás összesen	1 200 000	1 200 000	800 000	66,7
K88	Egyéb felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	-	-	-	-
	Civil szervezeteknek felhalmozási célú támogatás (sportkör, programtám.)	9 610 057	9 610 057	-	-
K89	Egyéb felhalmozási célú támogatások Áh kívül	9 610 057	9 610 057	-	-
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	10 810 057	10 815 058	805 001	7,4

Röszke Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatai mérlegszerűen (összevont)

(Ft-ban)

Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	181 221 457	213 003 108	205 289 510	Személyi juttatások	185 950 227	201 657 132	189 414 260
Közhatalmi bevételek	207 650 000	251 305 060	251 304 660	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 068 938	39 077 907	35 019 388
Működési bevételek	18 614 636	27 488 432	25 506 084	Dologi kiadások	169 849 435	181 682 177	155 573 737
Működési célú átvett pénzeszközök	1 080 000	1 080 000	1 080 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 250 000	11 250 000	8 908 733
				Egyéb működési célú kiadások	47 338 506	106 161 284	33 742 304
Működési bevételek összesen	408 566 093	492 876 600	483 180 254	Működési kiadások összesen	451 457 106	539 828 500	422 658 422
Felhalmozási bevételek	-	217 000	217 000	Beruházások	30 375 245	50 086 006	34 699 014
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10 535 624	55 704 799	41 708 176	Felújítások	56 948 635	84 168 202	29 531 583
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	100 000	100 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	10 810 057	10 815 058	805 001
Felhalmozási bevételek összesen	10 535 624	56 021 799	42 025 176	Felhalmozási kiadások összesen	98 133 937	145 069 266	65 035 598
Költségvetési bevételek összesen	419 101 717	548 898 399	525 205 430	Költségvetési kiadások összesen	549 591 043	684 897 766	487 694 020
Finanszírozási bevételek	350 645 312	357 784 325	343 824 402	Finanszírozási kiadások	220 155 986	221 784 958	200 576 598
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	769 747 029	906 682 724	869 029 832	KIADÁSOK ÖSSZESEN	769 747 029	906 682 724	688 270 618
Működési bevételek és kiadások egyenlege	- 42 891 013	- 46 951 900	60 521 832				
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege	- 87 598 313	- 89 047 467	- 23 010 422				
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	- 130 489 326	- 135 999 367	37 511 410				
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	130 489 326	135 999 367	143 247 804				

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

Megnevezés	2017. tény	2018. tény	2019. tény	(Ft-ban)		
				Megnevezés	2017.tény	2018. várható
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	210 008 296	199 681 587	205 289 510	Személyi juttatások	177 140 964	175 007 359
Közhatalmi bevételek	172 267 406	226 073 986	251 304 660	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	39 211 131	35 989 209
Működési bevételek	25 114 040	24 972 148	25 506 084	Dologi kiadások	117 950 225	165 108 400
Működési célú átvett pénzeszközök	-	357 951	1 080 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 447 394	8 447 671
				Egyéb működési célú kiadások	30 471 661	34 746 808
Működési bevételek összesen	407 389 742	451 085 672	483 180 254	Működési kiadások összesen	377 221 375	419 299 447
Felhalmozási bevételek	-	-	217 000	Beruházások	16 835 695	37 580 145
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	151 512 004	37 343 085	41 708 176	Fejlesztések	41 929 872	140 468 424
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	949 960	171 311	100 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 000 000	8 241 886
Felhalmozási bevételek összesen	152 461 964	37 514 396	42 025 176	Felhalmozási kiadások összesen	60 765 567	186 290 455
Költségvetési bevételek összesen	559 851 706	488 600 068	525 205 430	Költségvetési kiadások összesen	437 986 942	605 589 902
Finanszírozási bevételek	328 097 095	449 025 823	343 824 402	Finanszírozási kiadások	191 932 136	193 952 991
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	887 948 801	937 625 891	869 029 832	KIADÁSOK ÖSSZESEN	629 919 078	799 542 893
						688 270 618

Röszke Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatai mérleyszerűen

(Ft-ban)

Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	181 221 457	210 543 929	202 830 331	Személyi juttatások	38 065 025	50 299 713	42 628 225
Közhatalmi bevételek	207 650 000	251 305 060	251 304 660	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 897 385	8 264 665	6 790 118
Működési bevételek	18 546 636	27 233 069	25 293 128	Dologi kiadások	132 865 835	145 379 331	130 485 879
Működési célú átvett pénzeszközök	1 080 000	1 080 000	1 080 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 250 000	11 250 000	8 908 733
				Egyéb működési célú kiadások	47 338 506	106 136 051	33 717 071
Működési bevételek összesen	408 498 093	490 162 058	480 508 119	Működési kiadások összesen	236 416 731	321 329 760	222 530 026
Felhalmozási bevételek	-	217 000	217 000	Beruházások	27 275 245	45 993 571	33 740 173
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	10 535 624	55 704 799	41 708 176	Felújítások	56 948 635	84 168 202	29 531 583
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	Egyéb felhalmozási célú kiadások	10 810 057	10 815 058	805 001
Felhalmozási bevételek összesen	10 535 624	55 921 799	41 925 176	Felhalmozási kiadások összesen	95 033 937	140 976 831	64 076 757
Költségvetési bevételek összesen	419 033 717	546 083 857	522 433 295	Költségvetési kiadások összesen	331 450 688	462 306 591	286 606 783
Finanszírozási bevételek	132 572 957	138 007 692	145 256 129	Finanszírozási kiadások	220 155 986	221 784 958	200 576 598
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	551 606 674	684 091 549	667 689 424	KIADÁSOK ÖSSZESEN	551 606 674	684 091 549	487 183 381
Működési bevételek és kiadások egyenlege	172 081 342	168 832 298	257 978 093				
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege	-	85 055 032	-				
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	87 583 029	83 777 266	235 826 512				
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	-	83 777 266	-				

Röszkei Polgármesteri Hivatal 2019. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatai mérlegszerűen

(Ft-ban)

Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	2 459 179	2 459 179	Személyi juttatások	46 605 280	48 492 763	46 990 536		
Közhatalmi bevételek	-	-	-	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 564 492	9 924 608	8 915 150		
Működési bevételek	15 000	85 184	83 184	Dologi kiadások	9 885 050	10 096 731	7 471 940		
Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-		
				Egyéb működési célú kiadások	-	25 233	25 233		
Működési bevételek összesen	15 000	2 544 363	2 542 363	Működési kiadások összesen	66 054 822	68 539 335	63 402 859		
Felhalmozási bevételek	-	-	-	Beruházások	3 000 000	3 000 000	99 638		
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	Felújítások	-	-	-		
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-		
Felhalmozási bevételek összesen	-	-	-	Felhalmozási kiadások összesen	3 000 000	3 000 000	99 638		
Költségvetési bevételek összesen	15 000	2 544 363	2 542 363	Költségvetési kiadások összesen	69 054 822	71 539 335	63 502 497		
Finanszírozási bevételek	69 039 822	68 994 972	61 099 880	Finanszírozási kiadások	-	-	-		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	69 054 822	71 539 335	63 642 243	KIADÁSOK ÖSSZESEN	69 054 822	71 539 335	63 502 497		
<i>Működési bevételek és kiadások egyenlege</i>	<i>- 66 039 822</i>	<i>- 65 994 972</i>	<i>- 60 860 496</i>						
<i>Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege</i>	<i>- 3 000 000</i>	<i>- 3 000 000</i>	<i>- 99 638</i>						
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	- 69 039 822	- 68 994 972	- 60 960 134						
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	69 039 822	68 994 972	61 099 880						

Petőfi Sándor Művelődés Ház és Községi Könyvtár 2019. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatai mérlegszerűen

(Ft-ban)

Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	Személyi juttatások	12 687 700	12 878 501	10 540 837
Közhatalmi bevételek	-	-	-	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 849 227	2 886 434	2 256 618
Működési bevételek	51 000	51 000	12 592	Dologi kiadások	13 203 550	13 076 550	8 434 493
Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-
				Egyéb működési célú kiadások	-	-	-
Működési bevételek összesen	51 000	51 000	12 592	Működési kiadások összesen	28 740 477	28 841 485	21 231 948
Felhalmozási bevételek	-	-	-	Beruházások	50 000	177 000	94 900
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	Felújítások	-	-	-
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-
Felhalmozási bevételek összesen	-	-	-	Felhalmozási kiadások összesen	50 000	177 000	94 900
Költségvetési bevételek összesen	51 000	51 000	12 592	Költségvetési kiadások összesen	28 790 477	29 018 485	21 326 848
Finanszírozási bevételek	28 739 477	28 967 485	21 342 332	Finanszírozási kiadások	-	-	-
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	28 790 477	29 018 485	21 354 924	KIADÁSOK ÖSSZESEN	28 790 477	29 018 485	21 326 848
Működési bevételek és kiadások egyenlege	- 28 689 477	- 28 790 485	- 21 219 356				
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege	- 50 000	- 177 000	- 94 900				
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	- 28 739 477	- 28 967 485	- 21 314 256				
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	28 739 477	28 967 485	21 342 332				

Röszkei Százholdas Pagony Óvoda és Zsebibaba Bölcsőde 2019. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatai mérlegszerűen

(Ft-ban)

Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi teljesítés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	Személyi juttatások	88 592 222	89 986 155	89 254 662
Közhatalmi bevételek	-	-	-	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 757 834	18 002 200	17 057 502
Működési bevételek	2 000	119 179	117 180	Dologi kiadások	13 895 000	13 129 565	9 181 425
Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-
Működési bevételek összesen	2 000	119 179	117 180	Egyéb működési célú kiadások	-	-	-
Felhalmozási bevételek	-	-	-	Működési kiadások összesen	120 245 056	121 117 920	115 493 589
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	Beruházások	50 000	915 435	764 303
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	Felújítások	-	-	-
Felhalmozási bevételek összesen	-	100 000	100 000	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-
Költségvetési bevételek összesen	2 000	219 179	217 180	Felhalmozási kiadások összesen	50 000	915 435	764 303
Finanszírozási bevételek	120 293 056	121 814 176	116 126 061	Költségvetési kiadások összesen	120 295 056	122 033 355	116 257 892
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	120 295 056	122 033 355	116 343 241	Finanszírozási kiadások	-	-	-
Működési bevételek és kiadások egyenlege	- 120 243 056	- 120 998 741	- 115 376 409	KIADÁSOK ÖSSZESEN	120 295 056	122 033 355	116 257 892
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege	- 50 000	- 815 435	- 664 303				
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	- 120 293 056	- 121 814 176	- 116 040 712				
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	120 293 056	121 814 176	116 126 061				

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

	Megnevezés	Támogatás vagy átvett				Saját		Összesen		(Ft-ban)
		Megnevezés	mód. előir.	teljesítés	mód. előir.	teljesítés	mód. előir.	teljesítés		
1.	III. orvosi rendelő energetikai korszerűsítése	TOP-3.2.1-15-CS1-2016-00023	9 688 864	9 688 864			9 688 864	9 688 864		
2.	Zártkerti program	Agrárminisztérium "Zártkerti program támogatás"	5 631 939	5 631 939	663 248	663 248	6 295 187	6 295 187		
3.	Útfelújítás Szántó Kovács János u.		15 000 000	387 395	23 356 161	603 205	38 356 161	990 600		
4.	Útfelújítás Lehel u.				12 438 079	12 438 079		12 438 079		
5.	A II. számú Házi orvosi rendelő tető felújítás				2 390 631	118 853	2 390 631	118 853		
6.	Gyermekorvosi rendelő, vízmű gépház felújítás									
7.	Művelődési Ház fűtőkorszerűsítés	Magyar Falu program	14 999 280				14 999 280			
Felújítások összesen:			45 320 083	15 708 198	38 848 119	13 823 385	84 168 202	29 531 583		
1.	Játszótér építés Hunyadi utca		8 659 986	8 659 986	3 060 184	3 060 184	11 720 170	11 720 170		
2.	Szigetüzemi közvilágítás játszótér		1 999 107	1 999 107	675 513	675 513	2 674 620	2 674 620		
3.	Szennyvízhálózat rekonstrukció				4 433 143	-	4 433 143	-		
4.	Szennyvízhálózat rekonstrukció (Környezetvédelmi Alap terhére)				5 566 857	-	5 566 857	-		
5.	Tanyagondnoki szolgálat fejlesztése pályázat		1 674 894	1 671 894	222 212	222 212	1 897 106	1 894 106		
6.	Játszótér bővítés (Hunyadi u. - Dózsa u.)				11 224 810	11 179 132	11 224 810	11 179 132		
7.	Szent Antal tér kapcsolószekrény, kandallóberek kialakítása				1 523 732	1 417 277	1 523 732	1 417 277		
8.	Polgármesteri Hivatal eszközök, berendezések				3 000 000	99 638	3 000 000	99 638		
9.	Művelődési Ház eszközök, berendezések beszerzése				177 000	94 900	177 000	94 900		
10.	Óvoda eszközök, berendezések beszerzése, udvari játékok				915 435	764 303	915 435	764 303		
11.	Önkormányzat eszközök, berendezések beszerzése				629 368	629 368	629 368	629 368		
12.	Hunyadi utca játszótér járda építés				1 063 539	1 063 539	1 063 539	1 063 539		
13.	Zártkerti program	Agrárminisztérium "Zártkerti program támogatás"	1 311 974	1 311 974			1 311 974	1 311 974		
14.	Orvos eszköz beszerzés	Magyar Falu program	2 845 902	747 637			2 845 902	747 637		
15.	Kerékpáros pihenőhely tervek				570 000	570 000	570 000	570 000		
16.	Sportcsarnok szőnyegpadló beszerzés				532 350	532 350	532 350	532 350		
Beruházások összesen (1+...+8)			16 491 863	14 390 598	33 594 143	20 308 416	50 086 006	34 699 014		
Felhalmozások összesen			61 811 946	30 098 796	72 442 262	34 131 801	134 254 208	64 230 597		

Röszke Község Önkormányzatánál több éves kihatással járó feladatok előirányzatai éves bontásban

(Ft)

Megnevezés	Forrás megnevezése	Lejárat dátuma	2020	2021	2022	2023	2024. és azt követően lejáratig	Összesen
								-
Összesen:			-	-	-	-	-	-

Röszke Község Önkormányzatának adósságállománya

(Ft-ban)

Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	8 165
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	8 165
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	2 980 560
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	7 248 437
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	10 228 997
Kapott előlegek	8 133 364
Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	19 249
Kötelezettség jellegető sajátos elszámolások	8 152 613
KÖTELEZETTSÉGEK	18 389 775

Röszke Község Önkormányzat pénzeszköz változásának bemutatása (kötségvetési egyenleg)

Sor-szám	Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	2019. évi teljesítés	2019. évi teljesítés
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	21 261 387	21 261 387	21 261 386	13 398 642	14 152 677	13 233 350	20 443 858	17 149 477	14 527 308	14 245 342	13 392 857	20 961 839	213 003 108	205 289 510
2.	Közhatalmi bevételek	32 175 728	32 175 728	32 175 728	1 592 178	4 570 405	8 271 035	1 186 679	829 260	1 152 181 056	1 178 176	3 858 791	34 614 966	251 304 660	251 304 660
3.	Működési bevételek	2 472 242	2 472 242	2 472 242	2 447 665	1 817 138	3 663 863	541 469	1 759 059	2 946 801	1 841 152	1 435 026	1 894 185	25 506 084	27 488 432
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	1 080 000												1 080 000	1 080 000
5.	Működési bevételek összesen	56 989 357	55 909 357	55 909 356	17 438 485	20 540 220	8 626 178	22 172 006	19 737 796	132 692 165	17 007 670	18 686 674	57 470 990	483 180 254	492 876 600
6.	Felhalmozási bevételek								217 000					217 000	217 000
7.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					138 928	4 773 167		2 845 902	15 000 000	2 285 999		16 664 180	41 708 176	55 704 799
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													100 000	100 000
9.	Felhalmozási bevételek összesen					138 928	4 773 167		3 062 902	15 000 000	2 285 999		16 764 180	42 025 176	56 021 799
10.	Költségvetési bevételek összesen	56 989 357	55 909 357	55 909 356	17 438 485	20 679 148	13 399 345	22 172 006	22 800 698	147 692 165	19 293 669	18 686 674	74 235 170	525 205 430	548 898 399
11.	Finanszírozási bevételek	16 472 954	16 472 954	16 472 954	19 478 848	18 078 219	13 404 840	150 571 840	23 335 474	11 991 893	14 940 266	15 149 936	27 454 222	343 824 402	357 784 325
12.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	73 462 311	72 382 311	72 382 312	36 917 333	38 757 367	26 804 185	172 743 846	46 136 172	159 684 058	34 233 935	33 836 610	101 689 392	869 029 832	906 682 724

Sor-szám	Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	2019. évi teljesítés	2019. évi teljesítés
1.	Személyi juttatások	13 983 748	13 983 748	13 983 748	14 676 746	18 440 101	14 552 824	14 288 864	19 657 117	13 668 470	14 117 893	15 089 473	22 971 528	189 414 260	201 657 132
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 745 142	2 745 142	2 745 143	2 775 110	4 087 310	2 699 018	2 723 481	3 364 753	2 309 830	2 406 160	2 496 340	3 921 959	35 019 388	39 077 907
3.	Dologi kiadások	10 341 045	10 341 045	10 341 047	19 910 163	9 407 187	9 763 422	16 648 580	10 473 939	11 434 496	14 929 604	5 996 136	25 987 073	155 573 733	181 682 177
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	867 940	867 940	867 939	748 427	660 438	174 320	1 041 553	834 208	847 933	839 910	163 240	994 885	8 908 733	11 250 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	2 941 309	2 941 309	2 941 308	10 824 508	2 488 916	1 282 789	3 713 916	295 000	3 955 940	1 097 894	131 610	1 127 805	33 742 304	106 161 284
6.	Működési kiadások összesen	30 879 184	30 879 184	30 879 185	48 934 954	35 083 952	28 472 373	38 476 394	34 625 017	32 216 669	33 391 461	23 876 799	55 003 250	422 658 422	539 828 500
7.	Beruházások			181 720	1 392 124	1 063 539	532 350	8 281 427	297 937	1 594 977	708 468	2 865 918	17 780 554	34 699 014	50 086 006
8.	Felújítások				28 422 130									29 531 583	84 168 202
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások					200 000	100 000				5 001		500 000	805 001	10 815 058
10.	Felhalmozási kiadások összesen			181 720	29 814 254	1 263 539	632 350	8 281 427	297 937	1 594 977	713 469	2 865 918	19 300 007	65 035 598	145 069 266
11.	Költségvetési kiadások összesen	30 879 184	30 879 184	31 060 905	78 749 208	36 347 491	29 104 723	46 697 821	34 922 954	33 811 646	34 104 930	26 742 717	74 303 257	487 694 020	684 897 766
12.	Finanszírozási kiadások	16 472 955	16 472 955	16 472 954	19 478 848	18 078 219	13 404 840	14 572 473	23 335 474	11 991 893	14 940 266	15 149 936	20 205 785	200 576 598	221 784 958
13.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	47 352 139	47 352 139	47 533 859	98 228 056	54 425 710	42 509 563	61 270 294	58 258 428	45 803 539	49 045 196	41 892 653	94 599 042	688 270 618	906 682 724
	Költségvetési hiány/többlet	26 110 172	25 030 172	24 848 453	61 310 723	15 668 343	15 705 378	111 473 552	12 122 256	113 880 519	14 811 261	8 056 043	7 090 350	180 759 214	

Közvetett támogatások

I.	Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	
	0 fő	0 Ft
II.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
	0 fő	0 Ft
III.	Helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség összege	
1.	2019. évre a kommunális adó kedvezményben részesülők száma:	
	24 fő, a mentesség összértéke:	76 500 Ft
	2018-ban teljes adómentesség (70 éven felüli, egyedülálló)	224 000 Ft
	A jogosult személyek szociális és jövedelmi viszonyaik alapján mentesülnek a helyi adó megfizetése alól a 14/2011.(XII.14.) önkorm. rendelet 1 § alapján.	
2.	Helyi iparűzési adó kedvezményben részesülők száma, kedvezmény összege	
	128 fő/vállalkozás	2 679 885 Ft
IV.	Gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege	
	0 fő	0 Ft
V.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	
		0 Ft
VI.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	
		0 Ft

Költségvetési létszám alakulása 2019-ben

		2019. évi tényleges nyitó létszám	2019. évi létszámkeret	2019. évi átlaglétsszám
		(fő)	(fő)	(fő)
I.	Röszkei Polgármesteri Hivatal			
	jegyző	1	1	1
	ügyintéző	9	10	9
	Összesen:	10	11	10
II.	Röszke Község Önkormányzata			
	polgármester	1	1	1
	alpolgármester	1	1	1
	pályázati referens	1	1	1
	önkormányzati közfeladatot ellátó	6	6	6
	Összesen:	9	9	9
III.	Petőfi Sándor Művelődési Ház és Községi Könyvtár			
	közalkalmazott	4	4	3
	Összesen:	4	4	3
IV.	Százholdas Pagony Óvoda és Zsebibaba Bölcsőde			
	közalkalmazott	24	24	23
	Ebből:			
	- Óvodai egység	19	19	18
	intézményvezető	1	1	1
	óvodapedagógus	10	10	10
	pedagógiai asszisztens	1	1	1
	óvodatitkár	1	1	1
	dajka	6	6	5
	- Bölcsődei egység	5	5	5
	szakmai vezető	1	1	0
	kisgyermeknevelő	4	4	4
	dajk, takarító	1	1	1
	Összesen:	24	24	23
	MINDÖSSZESEN	47	48	45

A létszámkereten a teljes- és részmunkaidőben foglalkoztatottak létszámát kell érteni.

	2019. évi tervezett éves átlag létszám	2019. évi átlaglétsszám
Röszke Község Önkormányzatánál közfoglalkoztatásban résztvevők éves átlaglétsszáma	15	11

Európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek 2019. évi bevételei, kiadásai

Megnevezés	Röszke, Felszabadulás utcai csapadékvíz-vezető rendszer rekonstrukciója	Az I. számú Háziorvosi rendelő energetikai célú fejlesztése Röszke	A II. számú Háziorvosi rendelő energetikai célú fejlesztése Röszke	A Röszkei Orbán Dénes Általános Iskola napelemes fejlesztése	A Röszkei Tornacsarnok energetikai fejlesztése	EFOP - Bölcsődei pályázat	Hunyadi utcai játszótér	Hunyadi utcai játszótér közvilágítás	Összesen
1. Működési kiadások	3 562 345		96 830			906 552			4 565 727
Felújítás			9 688 864						9 688 864
Beruházás							11 720 170	2 674 620	14 394 790
Egyéb felhalm.c.kiadás	5 001								5 001
2. Felhalmozási kiadások	5 001		9 688 864				11 720 170	2 674 620	24 088 655
Kiadások	3 567 346		9 785 694			906 552	11 720 170	2 674 620	28 654 382
1. Uniós támogatás				138 928	2 285 999	1 186 688			3 611 615
2. Hazai támogatás									-
3. Hitelfelvétel									-
4. Költségvetési forrás									-
5. Átvett pénzeszköz									-
6. Áfa visszatérülés									-
Bevételek	-	-	-	138 928	2 285 999	1 186 688	-	-	3 611 615

Röszke Község Önkormányzat 2019. évi működési támogatásai (feladatmutató alapján megillető) Ft-ban

Jogcím száma	Jogcím	Menny. egység	2018				2019				Változás (2018/ 2017)		
			Fajlagos összeg	Mutató	Támogatás	Beszámítás	2018. évi támogatás	Fajlagos összeg	Mutató	Támogatás		Beszámítás	2019. évi támogatás
I.1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	elism. hiv. létszám	4 580 000	9,7	44 242 800	6 797 894	37 444 906	4 580 000	9,67	44 288 600	4 377 311	39 911 289	106,59
I.1.ba	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	hektár	22 300	215	4 794 500	4 794 500	0	22 300	215	4 794 500	4 794 500	0	0,00
I.1.bb	Közülváltás fenntartásának támogatása	km			28 160 000	28 160 000	0			28 064 000	28 064 000	0	0,00
I.1.bd	Közülváltás fenntartásának támogatása	km			4 288 030	4 288 030	0			4 126 860	4 126 860	0	0,00
I.1.b	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó támogatás				37 242 530	37 242 530	0			36 985 360	36 985 360	0	0,00
I.1.c	Egyéb önkormányzati feladatok ellátása	lakos	2 700	3 553	9 593 100	9 593 100	0	2 700	3559	9 609 300	9 609 300	0	0,00
I.1.d	Lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok támogatása	külter.lakos	2 550	702	1 790 100	1 790 100	0	2 550	690,00	1 759 500	1 759 500	0	0,00
I.1.e	Üdülöhelyi feladatok támogatása	id.forg.adóft	1 400	1	1 400	1 400	0			114 600	114 600	0	0,00
I.1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása				92 869 930	55 425 024	37 444 906			92 757 360	52 846 071	39 911 289	106,59
I.3.	Határátelkölhelyek fenntartásának támogatása	ki-és belép.adat	8 830 283	2	17 660 566	0	17 660 566	2	9 797 812	19 595 624	0	19 595 624	110,96
I.	Helyi önkormányzatok működésének általános tám.össz.				110 530 496	55 425 024	55 105 472			112 352 984	52 846 071	59 506 913	107,99
II.1.(1) 1	Óvodaped.elism.létszáma – 2017. évben 8 óra arányos	fő	4 419 000	10,7	31 522 200	0	31 522 200	4 371 500	9,70	28 269 033	0	28 269 033	89,68
II.1.(2) 1	Pedagógus szakképz. nem rend., óvodaped.munkáját kövz.segítők szerinti – 2017. évben 8 hónapra arányosan	fő	2 205 000	7,0	10 290 000	0	10 290 000	2 205 000	7,00	10 290 000	0	10 290 000	100,00
II.1.(1) 2	Óvodaped.elism.létszáma – 2017. évben 4 óra arányos	fő	4 419 000	9,7	14 288 100	0	14 288 100	4 371 500	10,80	15 737 400	0	15 737 400	110,14
II.1.(2) 2	Pedagógus szakképz. nem rend., óvodaped.munkáját kövz.segítők szerinti – 2017. évben 4 hónapra arányosan	fő	2 205 000	7,0	5 145 000	0	5 145 000	2 205 000	7,00	5 145 000	0	5 145 000	100,00
II.1.	Óvodaped., és óvodaped.munkáját kövz.segítők bértám.				61 245 300	0	61 245 300			59 441 433	0	59 441 433	97,05
II.2.(1) 1	Óvoda tám. - 2017. évben 8 hónapra arányosan	fő		118	6 427 067	0	6 427 067		105	6 818 000	0	6 818 000	106,08
II.2.(1) 2	Óvoda tám. - 2017. évben 4 hónapra arányosan	fő		105	2 859 500	0	2 859 500		116	3 766 133	0	3 766 133	131,71
II.2.	Óvodaműködtetési támogatás				9 286 567	0	9 286 567			10 584 133	0	10 584 133	113,97
II.4.a (1)	Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógus kieg.tám.	fő	401 000	5,00	2 005 000	0	2 005 000	396 700	4,00	1 586 800	0	1 586 800	79,14
II.4.a (2)	Alapfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kieg.tám.	fő	1 463 000	1,00	1 463 000	0	1 463 000	1 447 300	1,00	1 447 300	0	1 447 300	98,93
II.4.	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz				3 468 000	0	3 468 000			3 034 100	0	3 034 100	87,49
II.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				73 999 867	0	73 999 867			73 059 666	0	73 059 666	98,73
III.5.aa.	A finanszírozás szempontjából elismert dolog.berlétszáma	fő	1 900 000	7,1	13 547 000	0	13 547 000	1 900 000	7,08	13 452 000	0	13 452 000	99,30
III.5.ab.	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás				5 873 629	0	5 873 629			10 273 952	0	10 273 952	174,92
III.5.b.	A rászoruló gyermekek színdíei étkeztetésének támogatása	adag	342	626	214 092	0	214 092	285	419	119 415	0	119 415	55,78
III.5.	Gyermekétkeztetés támogatása				19 634 721	0	19 634 721			23 845 367	0	23 845 367	121,44
III.6.a.(1)	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolog.bértám: balesódei dajkák, felsőfokú végz.kisgyermeknev.		4 419 000	0,5	2 209 500	0	2 209 500	4 419 000	1	4 419 000	0	4 419 000	200,00
III.6.a (2)	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolog.bértám: balesódei dajkák, középfokú végz.kisgyermeknev.	fő	2 993 000	4,4	13 169 200	0	13 169 200	2 993 000	3,9	11 672 700	0	11 672 700	88,64
III.6.b.	Balesódei üzemeltetési támogatás				0	0	0			1 869 000	0	1 869 000	0,00
III.6.	Balesódei támogatása				15 378 700	0	15 378 700			17 960 700	0	17 960 700	116,79
III.	A települési önkorm.szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak tám.				35 013 421	0	35 013 421			41 806 067	0	41 806 067	119,40
IV.1.d	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	lakos			4 299 130	0	4 299 130	1 210	3559	4 306 390	0	4 306 390	100,17
IV.1.	Könyvtári, közművelődési és műzeumi feladatok tám.össz.				4 299 130	0	4 299 130			4 306 390	0	4 306 390	100,17
IV.	A települési önkorm.kulturális feladatainak támogatása				4 299 130	0	4 299 130			4 306 390	0	4 306 390	100,17
	TAMOGATÁS ÖSSZESEN				223 842 914	55 425 024	168 417 890			231 525 107	52 846 071	178 679 036	106,09

A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásainak és egyéb kötött felhasználású támogatásainak elszámolása

(Ft-ban)

Megnevezés	A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg	Az önkormányzat által fel nem használt, de a következő évben jogszerűen felhasználható összeg	Eltérés (=3-4-5)
2.mell. I.5. A 2018. évről áthúzódó és 2019. évi bérkompenzáció támogatása	32 505	32 505	0	0
2.mell. III.1. Szociális ágazati összevont pótlék	101 108	101 108	0	0
2.mell. IV.1.d) Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	4 306 390	4 306 390	0	0
2.mell. IV.1. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása (5+...+13)	4 306 390	4 306 390	0	0
2.mell. IV.3. Kulturális illetménypótlék	775 541	775 541	0	0
3.mell. I.9. A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatása	2 828 290	2 828 290	0	0
3.mell. I. Helyi önkormányzatok működési célú kv-i támogatásai összesen (20+...+35)	2 828 290	2 828 290	0	0
3.mell. II.2.c) Belterületi utak, hidak, járdák felújítása	15 000 000		15 000 000	
3.mell. II. Helyi önkormányzatok felhalmozási célú kv-i támogatásai összesen (20+...+35)	15 000 000	0	15 000 000	0
37.cím A minimálbér és a garantált bérminimum emelés hatásának kompenzációja	4 084 000	4 084 000	0	0
Mindösszesen	27 127 834	12 127 834	15 000 000	0

Az előző évi (2017.) kötelezettségvállalással terhelt kiegészítő támogatásainak és egyéb kötött felhasználású támogatások maradványainak elszámolása

(Ft-ban)

Megnevezés	Az önkormányzat által a 2018. évben fel nem használt, de 2019. évben jogszerűen felhasználható összeg	Ebből 2019. évben az előírt határidőig ténylegesen felhasznált	Eltérés (fel nem használt)
3.mell. I.9. A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatása	302 260	302 260	0
3.mell. I. Helyi önkormányzatok működési célú kv-i támogatásai összesen (20+...+35)	302 260	302 260	0
81.cím A téli rezsicsökkentésben korábban nem részesült, a vezetékes gáz- vagy távfűtéstől eltérő fűtőanyagot használó háztartások egyszéri támogatása	936 000	924 000	12 000
MINDÖSSZESEN	1 238 260	1 226 260	12 000

Az önkormányzatok általános, köznevelési és szociális feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolása

(Ft-ban)								
Megnevezés	Költségvetési törvény alapján feladatátvitellel/ feladatátadással korrigált támogatás	Támogatás évközi változás (Május 15.)	Támogatás évközi változás (Október 1.)	Tényleges támogatás	Évvégi eltérés (+,-) mutatószám szerinti támogatás	Az önkormányzat által az adott célra december 31-ig ténylegesen felhasznált összeg	Többlet-támogatás	Visszafizetési kötelezettség
I.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása	39 911 289			39 911 289	0	39 911 289	0	0
I.3. Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	19 595 624			19 595 624	0	19 595 624	0	0
II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	71 204 916	-396 700	2 251 450	73 059 666	0	73 059 666	0	0
III.5. Intézményi gyermekékeztetés támogatása	21 110 611	962 800	1 747 541	23 725 952	-95 000	23 725 952	0	95 000
III.6. Rászoruló gyermekek szüidei ékeztetése	133 380	-14 820	-1 140	119 415	1 995	119 415	1 995	0
III.7. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása	16 793 300	59 000	809 100	17 960 700	299 300	17 960 700	299 300	0
Összesen	168 749 120	610 280	4 806 951	174 372 646	206 295	174 372 646	301 295	95 000

A helyi önkormányzatok visszafizetési kötelezettsége, pótlólagos támogatása (Ávr. 111.§), és a jogtalan igénybevétele után fizetendő ügyleti kamata (Ávr. 112.§)

(Ft-ban)

	Megnevezés	Összeg
1	Ávr. 111. § a) szerinti valamennyi támogatás visszafizetendő összege	0
2	Ávr. 111. § a) szerinti valamennyi támogatás pótlólagos összege (11.c űrlap 10. sor 10. és 11. oszlopok és a 11.a űrlap 42. sor 6. oszlopának figyelembe vétele mellett)	206 295
3	A pénzbeli szociális ellátások kiegészítése visszafizetendő összege (Ávr. 111. § b))	0
4	A könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása visszafizetendő összege (Ávr. 111. § c))	0
5	A települési önkormányzatok által fenntartott, illetve támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatása visszafizetendő összege (Ávr. 111. § d))	0
6	A költségvetési támogatások és a vis maior támogatások visszafizetendő összege (Ávr. 111. § e))	12 000
7	A tárgyévet megelőző évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása visszafizetendő összege (Ávr. 111. § f))	0
8	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása visszafizetendő összege (Ávr. 111. § g))	0
9	Szociális ágazati összevont pótlék visszafizetendő összege (Ávr. 111. § h))	0
10	A 11.c űrlap 5. során elszámolt 2. melléklet II.4. az óvodapedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatásból a lemondás összege az elszámolás alapján	0
11	A 11.c űrlap 5. során elszámolt 2. melléklet II.4. az óvodapedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatásból pótigénylés összege elszámolás alapján	0
12	A 11.c űrlap 5. során elszámolt 2. melléklet II.4. az óvodapedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatásból változás összege októberi felmérés alapján	0
13	A 11.c űrlap 5. során elszámolt 2. melléklet II.4. az óvodapedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatásból lemondás összege májusi felmérés alapján	-396 700
14	A 11.c űrlap 5. során elszámolt 2. melléklet II.4. az óvodapedagógusok minősítéséhez kapcsolódó támogatásból a költségvetési törvény alapján feladatátvétellel/feladatát-adással korrigált támogatás (11/C. 5. sor 3. oszlop)	3 430 800
15	Kamat alapba számító együttes eltérés összege a 2017. C. törvény 39. § (3) bekezdése alapján (a 11/C űrlap 2,5,6,7,8,9 és 10. sor 11. oszlop értékeinek összege csökkentve ugyanezen sorok 10. oszlopának értékével, növelve a 11/L. űrlap 11. sor 3. oszlopával és csökkentve a 11/L. űrlap 10. sor 3. oszlopával	0
16	Kamatalapba számító rendelkezésre bocsátott támogatások összege (a 11.c űrlap 2,5,6,7,8,9 és 10. sorban a 3. oszlop - 11/L. űrlap 14. sor 3. oszlop) és a (a 11.c űrlap 2,5,6,7,8,9 és 10. sorban a 3+4+5. oszlop összege - 11/L. űrlap 14. sor 3. oszlop + 11/L. űrlap 13. sor 3. oszlop + 11/L. űrlap 12. sor 3. oszlop) közül a nagyobbat kell figyelembe venni	111 625 338
17	Kamat mértéke (0/1/2) Ávr. 112. § (1) - (3)	0
18	A május 15-ig lemondottak utáni kamat (ha a 11.c űrlap 2,5,6,7,8 és 9. sor 4. oszlop értékeinek összege lemondás, úgy az így kapott szám abszolútértéke csökkentve ezen űrlap 13. sora szerinti összeggel) Ávr. 112. § (1) a)	0
19	Az október 1-ig lemondottak utáni kamat (ha a 11.c űrlap 2,5,6,7,8 és 9. sor 5. oszlop értékeinek összege lemondás, úgy az így kapott szám abszolútértéke csökkentve ezen űrlap 12. sora szerinti összeggel) Ávr. 112. § (1) b)	0
20	A december 31-ig lemondottak utáni kamat Ávr. 112. § (1) c)	0
21	Önkormányzat által fizetendő kamat (17+18+19). Fizetendő a 10032000-01034073 számlára!!!!	0
22	Önkormányzat tőketartozása összesen (1+3+...+9)	12 000
23	A 21. sor szerinti tőketartozás 10032000-01031496 számlára fizetendő része (1+3+4+5+6-visszafizetendő vis maior támogatás+7+8+9):	12 000
24	A 22. sor szerinti tőketartozás 10032000-01850664 számlára fizetendő része (visszafizetendő vis maior támogatás):	0
25	Önkormányzat visszafizetési kötelezettsége és fizetendő kamat összesen (20+21)	12 000
26	Önkormányzatot megillető pótlólagos támogatás (2)	206 295

[illegible]

Fehalok megnevezése		Fehalok költségvetése					Fehalok felhalmozási és finanszírozási tevékenisége (F)						
		Személyi juttatások	Munkaadót terhelő juttatások	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházás	Felújítás	Egyéb felhalmozás	Fin. kiadás	Összes költségvetés	Működési költségvetés	Felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek
0740/1	Felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	74 290 517	14 191 527	1 106 669							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 713
0711/10	Összes felhalmozási és finanszírozási tevékeniségek	13 635	6 334 666	455 058							89 588 713	89 588 713	89 588 71

**Röszke Község Önkormányzata Környezetvédelmi Alapja számla
2019. évi bevétele-kiadása**

Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testületének a környezetvédelmi alapról szóló
16/2017. (XI. 29.) önkormányzati rendelet előírásai alapján

2019. évre bevételek (Ft-ban)

	Megnevezés	
1.	Pénzmaradvány (2018. december 31-i záró bankszámla egyenleg)	5 985 957
2.	Kamatbevétel	5
	ÖSSZES BEVÉTEL	5 985 962

2019. évre kiadások (Ft-ban)

	Megnevezés	
1.	Szennyvízhálózat rekonstrukció (beruházások között tervezve)	-
2.	Közterületre növények kihelyezése	419 100
3.	Bankköltség	420
	ÖSSZES KIADÁS	419 520

Pénzmaradvány (2019. december 31-i záró bankszámla egyenleg)	5 566 442
--	-----------

Maradványkimutatás

	MEGNEVEZÉS	Röszke Község Önkormányzata (Ft-ban)	Röszkei Polgármesteri Hivatal (Ft-ban)	Petőfi Sándor Művelődési Ház és Községi Könyvtár (Ft-ban)	Röszkei Százholdas Pagony Óvoda és Zsebibaba Bölcsőde (Ft-ban)	ÖSSZEVONT (Ft-ban)
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	522 433 295	2 542 363	12 592	217 180	525 205 430
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	286 606 783	63 502 497	21 326 848	116 237 892	487 694 020
I.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	235 826 512	- 60 960 134	- 21 314 256	- 116 040 712	37 511 410
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	145 256 129	61 099 880	21 342 332	116 126 061	343 824 402
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	200 576 598	-	-	-	200 576 598
II.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	- 55 320 469	61 099 880	21 342 332	116 126 061	143 247 804
A.	Alaptevékenység maradványa	180 506 043	139 746	28 076	85 349	180 759 214
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	-	-	-	-	-
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	-	-	-	-	-
III.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	-	-	-	-	-
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	-	-	-	-	-
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	-	-	-	-	-
IV.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	-	-	-	-	-
B.	Vállalkozási tevékenység maradványa	-	-	-	-	-
C.	Összes maradvány	180 506 043	139 746	28 076	85 349	180 759 214
D.	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	71 746 953				71 746 953
E.	Alaptevékenység szabad maradványa	108 759 090	139 746	28 076	85 349	109 012 261
F.	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	-	-	-	-	-
G.	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	-	-	-	-	-

Röszke Község Önkormányzatának intézményenkénti és összevont mérlege

Ft-ban

ESZKÖZÖK	Röszke Község Önkormányzata		Röszkei Polgármesteri Hivatal		Petőfi Sándor Műv.ház és Községi Könyvtár		Röszkei Százh. Pagony Óvoda és Zs. Bölcsőde		ÖSSZEYONT	
	Tárgy év nyitó	Tárgy év záró	Tárgy év nyitó	Tárgy év záró	Tárgy év nyitó	Tárgy év záró	Tárgy év nyitó	Tárgy év záró	Tárgy év nyitó	Tárgy év záró
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	2 541 532 119	2 575 225 398	-	-	-	-	3 125 863	-	2 544 657 982	2 575 225 398
I. Immateriális javak	3 033 607	435 523	-	-	-	-	-	-	3 033 607	435 523
II. Tárgyi eszközök	2 532 488 512	2 568 779 875	-	-	-	-	3 125 863	-	2 535 614 375	2 568 779 875
III. Befektetett pénzügyi eszközök	6 010 000	6 010 000	-	-	-	-	-	-	6 010 000	6 010 000
IV. Koncesszióba, vagyonekezelésbe adott eszköz	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I. Készletek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Értékpapírok	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C) Pénzeszközök	145 594 001	191 584 703	-	139 746	-	27 076	-	84 145	145 594 001	191 835 670
I. Lekötött bankbetétek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Pénziárak, csekkek, betétkönyvek	404 950	487 570	-	-	-	-	-	-	404 950	487 570
III. Forintszámlák	145 189 051	191 097 133	-	139 746	-	27 076	-	84 145	145 189 051	191 348 100
IV. Devizaszámlák	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D) Követelések	18 149 364	12 928 381	53 000	53 000	-	-	-	-	18 202 364	12 981 381
I. Kölségvetési éven esedékes követelés	7 247 152	12 056 520	53 000	53 000	-	-	-	-	7 300 152	12 109 520
II. Kölségvetési évet követően esedékes követ.	849 927	770 365	-	-	-	-	-	-	849 927	770 365
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	10 052 285	101 496	-	-	-	-	-	-	10 052 285	101 496
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	2 119 109	955 647	25 852	38 223	-	-	78 471	-	2 066 490	917 424
I. Előzetesen felszámított áfa elszámolása	8 376 347	10 991 973	-	1 849	-	-	-	-	8 376 347	10 993 822
II. Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	10 606 992	10 113 971	26 603	40 072	-	-	-	-	10 633 595	10 154 043
III. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	111 536	77 645	751	-	-	-	78 471	-	190 758	77 645
F) Aktív időbeli elhatárolások	23 130	197 123	74 476	94 587	19 400	19 400	6 476	6 476	123 482	317 586
I. Eredményzáró bev. aktív időbeli elhat.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Kölségek, ráfordítások aktív időbeli elhat.	23 130	197 123	74 476	94 587	19 400	19 400	6 476	6 476	123 482	317 586
III. Halasztott ráfordítás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	2 703 179 505	2 780 891 252	101 624	249 110	19 400	46 476	3 210 810	90 621	2 706 511 339	2 781 277 459
G) Saját tőke összesen	2 294 573 577	2 382 735 336	3 816 850	4 366 714	1 327 856	1 097 661	5 954 510	7 721 729	2 283 474 361	2 369 549 232
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	3 201 990 040	3 201 990 040	-	-	-	-	-	-	3 201 990 040	3 201 990 040
II. Nemzeti vagyon változásai	395 489 573	324 043 400	-	-	-	-	-	-	395 489 573	327 445 119
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és vált.	145 524 570	145 524 570	-	-	-	-	-	-	145 524 570	145 524 570
IV. Felhalmozási eredmény	633 663 131	657 451 460	4 018 590	3 816 850	1 324 803	1 327 856	7 672 299	5 954 510	646 678 823	668 550 676
V. Eszközök érték. forrása	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VI. Műleg szerinti eredmény	23 788 329	16 715 586	201 740	549 864	3 053	230 195	1 717 789	1 634 500	21 871 853	18 030 417
H) Kötelezettségek összesen	19 603 563	17 209 897	468 473	498 001	340 350	340 802	339 139	341 075	20 751 525	18 389 775
I. Kölségvetési éven esedékes kötelezettség	-	-	8 165	8 165	-	-	-	-	8 165	8 165
II. Kölségvetési évet követően esedékes kötelez.	4 286 877	9 057 284	460 308	489 836	340 350	340 802	333 019	341 075	5 420 554	10 228 997
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	15 316 686	8 152 613	-	-	-	-	6 120	-	15 322 806	8 152 613
I) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elsz.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
J) Passzív időbeli elhatárolások	389 002 365	380 946 019	3 450 001	4 117 823	1 006 906	803 335	8 826 181	7 471 275	402 285 453	393 338 452
I. Eredményzáró bev. passzív időbeli elhat.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Kölségek, ráfordítások passzív időbeli elhat.	4 477 490	3 648 715	3 450 001	4 117 823	1 006 906	803 335	8 826 181	7 471 275	17 760 578	16 041 148
III. Halasztott eredményzáró bevétel	384 524 875	376 427 364	-	-	-	-	-	-	384 524 875	376 427 364
FORRÁSOK ÖSSZESEN	2 703 179 505	2 780 891 252	101 624	249 110	19 400	46 476	3 210 810	90 621	2 706 511 339	2 781 277 459

Részesedések állománya 2019. december 31-én

Sorszám	Gazdasági társaság megnevezése	Részesedés összege (Ft)	Részesedés mértéke
1.	Röszkei Településfejlesztő-Üzemeltető és Közértkezelési Nonprofit Kft.	3 000 000	100%
2.	Szegedi Kistérség- és Gazdaságfejlesztési Nonprofit Kft.	250 000	törzstőke
3.	Csongrád Megyei Településtisztasági Nonprofit Kft.	100 000	8,33%
4.	Röszkei Kábeltvé Kft.	2 400 000	24%
5.	Alföldvíz Zrt.	140 000	törzstőke
6.	Móra-Tourist Kft.	20 000	üzletrész
7.	Szegedi Hulladékgyűjtő Nonprofit Kft.	100 000	0,33%
ÖSSZES RÉSZESÉDÉS		6 010 000	

Vagyongkimutatás

Megnevezés	Összevont vagyonkimutatás (bruttó érték)				Összesen
	Törzsvagyon		Üzleti vagyon		
	forgalom-képtelen	korlátozottan forgalomképes			
1. Vagyoni értékű jogok		0		0	0
2. Szellemi termékek		6 295 673	9 588 730		15 884 403
3. Immateriális javak értékhelyesbítése					0
I. Immateriális javak	0	6 295 673	9 588 730		15 884 403
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	951 449 289	2 173 885 933	99 881 847		3 225 217 069
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek		132 663 319	169 272 944		301 936 263
3. Tenyészállatok					0
4. Beruházások, felújítások		3 914 500			3 914 500
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése					0
II. Tárgyi eszközök	951 449 289	2 310 463 752	269 154 791		3 531 067 832
1. Tartós részesedések			6 010 000		6 010 000
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok					0
3. Befektetett eszközök értékhelyesbítése			0		0
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	6 010 000		6 010 000
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök					0
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése					0
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0		0
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	951 449 289	2 316 759 425	284 753 521		3 552 962 235
I. Készletek					0
II. Értékpapírok					0
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	0	0	0		0
I. Lekötött bankbetétek					0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek			487 570		487 570
III. Forintszámlák			191 348 100		191 348 100
IV. Devizaszámlák			0		0
C) Pénzeszközök	0	0	191 835 670		191 835 670

Röszke Község Önkormányzata 2019. évi tárgyi eszköz kataszter szerinti vagyonkimutatása

Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezése	Db	2019.12.31-i záró értékek (Ft)		
			Bruttó	ÉCS	Nettó
N 11212	Korlátozottan forgalomképes szellemi termékek aktivált állományának értéke	1	5 426 433	5 372 166	54 267
N 11213	Üzleti (forgalomképes) szellemi termékek aktivált állományának értéke	2	898 500	517 244	381 256
N 112912	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt, korlátozottan forgalomképes szellemi termékek aktivált állományának értéke	1	50 000	50 000	0
N 112913	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt, üzleti (forgalomképes) szellemi termékek aktivált állományának értéke	10	8 690 230	8 690 230	0
K 1129141	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt, korlátozottan forgalomképes kisértékű szellemi termékek aktivált állományának értéke	2	752 360	752 360	0
IMMATERIÁLIS JAVAK		16	15 817 523	15 382 000	435 523
N 121111	Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó termőföldek aktivált állományának értéke	332	183 762 536	0	183 762 536
N 121112	Korlátozottan forgalomképes termőföldek aktivált állományának értéke	4	3 381 004	0	3 381 004
N 121113	Üzleti (forgalomképes) termőföldek aktivált állományának értéke	45	10 054 349	0	10 054 349
N 1212112	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű lakótelkek aktivált állományának értéke	1	1 922 000	0	1 922 000
N 121212	Korlátozottan forgalomképes lakótelkek aktivált állományának értéke	3	9 674 449	0	9 674 449
N 121213	Üzleti (forgalomképes) lakótelkek aktivált állományának értéke	3	1 978 000	0	1 978 000
N 1212211	Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó egyéb célú telkek aktivált állományának értéke	5	1 188 320	0	1 188 320
N 121222	Korlátozottan forgalomképes egyéb célú telkek aktivált állományának értéke	20	20 011 023	0	20 011 023
N 121223	Üzleti (forgalomképes) egyéb célú telkek aktivált állományának értéke	52	50 297 200	0	50 297 200
N 121312	Korlátozottan forgalomképes lakóépületek (ideértve lakások) aktivált állományának értéke	2	26 894 581	6 203 636	20 690 945
N 121313	Üzleti (forgalomképes) lakóépületek (ideértve lakások) aktivált állományának értéke	3	10 780 000	4 119 733	6 660 267
N 1213311	Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó egyéb épületek aktivált állományának értéke	1	451 571	56 467	395 104
N 121332	Korlátozottan forgalomképes egyéb épületek aktivált állományának értéke	26	730 078 178	203 642 575	526 435 603
N 121333	Üzleti (forgalomképes) egyéb épületek aktivált állományának értéke	4	25 700 298	5 727 410	19 972 888
N 121413	Üzleti (forgalomképes) ültetvények aktivált állományának értéke	1	250 000	75 000	175 000
N 1214811	Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó különféle egyéb építmények aktivált állományának értéke	372	764 104 862	243 575 805	520 529 057
N 121482	Korlátozottan forgalomképes különféle egyéb építmények aktivált állományának értéke	174	1 383 846 698	290 800 488	1 093 046 210
N 121483	Üzleti (forgalomképes) különféle egyéb építmények aktivált állományának értéke	2	822 000	365 508	456 492
N 12192482	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt korlátozottan forgalomképes különféle egyéb építmények aktivált állományának értéke	1	20 000	20 000	0
INGATLANOK		1 051	3 225 217 069	754 586 622	2 470 630 447
N 131112	Korlátozottan forgalomképes informatikai eszközök aktivált állományának értéke	1	3 923 287	3 511 969	411 318
N 131122	Korlátozottan forgalomképes egyéb gép, berendezés és felszerelés aktivált állományának értéke	79	90 731 222	42 212 344	48 518 878
N 131123	Üzleti (forgalomképes) egyéb gép, berendezés és felszerelés aktivált állományának értéke	75	109 352 853	67 235 060	42 117 793
N 1311242	Korlátozottan forgalomképes kisértékű egyéb gép, berendezés és felszerelés értéke	9	467 821	421 040	46 781
N 131133	Üzleti (forgalomképes) kulturális javak aktivált állományának értéke	1	785 170	0	785 170
N 131162	Korlátozottan forgalomképes járművek aktivált állományának értéke	2	807 242	599 920	207 322
N 131163	Üzleti (forgalomképes) járművek aktivált állományának értéke	2	7 342 395	5 194 729	2 147 666
N 1319112	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt korlátozottan forgalomképes informatikai eszközök értéke	29	17 920 152	17 920 152	0
N 1319113	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) informatikai eszközök értéke	36	8 233 042	8 233 042	0
K 13191142	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt korlátozottan forgalomképes kisértékű informatikai eszközök értéke	15	770 718	770 718	0
K 13191143	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) kisértékű informatikai eszközök értéke	32	2 187 335	2 187 335	0
N 1319122	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt korlátozottan forgalomképes egyéb gép, berendezés és felszerelés értéke	17	14 216 171	14 216 171	0
N 1319123	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) egyéb gép, berendezés és felszerelés értéke	41	11 415 379	11 415 379	0
K 13191242	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt korlátozottan forgalomképes kisértékű egyéb gép, berendezés és felszerelés értéke	26	1 246 132	1 246 132	0
K 13191243	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) egyéb kisértékű gép, berendezés és felszerelés értéke	191	9 489 099	9 489 099	0
N 1319143	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) hangszerek értéke	1	252 728	252 728	0
N 1319162	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt korlátozottan forgalomképes járművek értéke	4	2 580 574	2 580 574	0
N 1319163	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) járművek értéke	4	19 317 500	19 317 500	0
GÉPEK, BERENDEZÉSEK		565	301 038 820	206 803 892	94 234 928
N 15111331	Beruházás Főzőkonyha felújítás	1	1 500 000	0	1 500 000
N 15111332	Beruházás Sportpálya tetőterbeépítés	1	360 000	0	360 000
N 1511142	Beruházás "Kultur Paita"	1	490 000	0	490 000
N 151114	Kerékpáros pihenőhely	1	570 000	0	570 000
N 151114	Beruházás Rendelő utca szennyvízcsatorna gerinc vezeték építés	1	214 500	0	214 500
N 152114	Lehel utca, Szántó Kovács J. utca felújítás	1	780 000	0	780 000
BERUHÁZÁSOK		6	3 914 500	0	3 914 500
TÁRGYI ESZKÖZÖK		1 622	3 530 170 389	961 390 514	2 568 779 875

Röszkei Polgármesteri Hivatal 2019. évi tárgyi eszköz kataszter szerinti vagyonkimutatása

Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezése	Db	2019.12.31-i záró értékek (Ft)		
			Bruttó	ÉCS	Nettó
N1119141	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt, korlátozottan forgalomképes kísértékű vagyon értékű jogok állományának értéke	1	66 880	66 880	-
	IMMATERIÁLIS JAVAK	1	66 880	66 880	0
N13191143	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) kísértékű informatikai eszközök értéke	6	28 110	28 110	-
N13191243	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) egyéb kísértékű gép, berendezés és felszerelés értéke	11	81 085	81 085	-
	GÉPEK, BERENDEZÉSEK	19	109 195	109 195	-
	TÁRGYI ESZKÖZÖK	19	109 195	109 195	-

Petőfi Sándor Művelődési Ház és Községi Könyvtár 2019.évi tárgyi eszköz kataszter szerinti vagyonkimutatása

Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezése	Db	2019.12.31-i záró értékek (Ft)		
			Bruttó	ÉCS	Nettó
N1319143	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) hangszerek értéke	1	74 724	74 724	-
	GÉPEK, BERENDEZÉSEK	1	74 724	74 724	0
	TÁRGYI ESZKÖZÖK	1	74 724	74 724	-

Röszkei Százholdas Pagony Óvoda és Zsebibaba Bölcsőde 2019.évi tárgyi eszköz kataszter szerinti vagyonkimutatása

Főkönyvi szám	Főkönyvi szám megnevezése	Db	2019.12.31-i záró értékek (Ft)		
			Bruttó	ÉCS	Nettó
N13191143	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) kísértékű informatikai eszközök értéke	5	62 008	62 008	-
N13191243	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) egyéb kísértékű gép, berendezés és felszerelés értéke	22	651 516	651 516	-
	GÉPEK, BERENDEZÉSEK	27	713 524	713 524	0
	TÁRGYI ESZKÖZÖK	27	713 524	713 524	-

Röszke Község Önkormányzata 2019.évi tárgyi eszköz kataszter szerinti vagyonkimutatása összesen

Megnevezés	Db	2019.12.31-i záró értékek (Ft)		
		Bruttó	ÉCS	Nettó
IMMATERIÁLIS JAVAK	16	15 884 403	15 448 880	435 523
INGATLANOK	1 051	3 225 217 069	754 586 622	2 470 630 447
GÉPEK, BERENDEZÉSEK	612	301 936 263	207 701 335	94 234 928
BERUHÁZÁSOK	6	3 914 500	-	3 914 500
TÁRGYI ESZKÖZÖK	1 669	3 531 067 832	962 287 957	2 568 779 875

INDOKOLÁS

az Önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról szóló /2020. () önkormányzati rendelethez

Általános indokolás

Az Áht. 91. § (1) bekezdése előírja, hogy a jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A veszélyhelyzet megszűnésével összefüggő átmeneti szabályokról és a járványügyi készültségről szóló 2020. évi LVIII. törvény 6. §-a szerint ha a helyi önkormányzat, az önkormányzatok társulása, illetve a nemzetiségi önkormányzat (e § alkalmazásában a továbbiakban együtt: önkormányzat) e törvény hatálybalépéséig nem rendelkezik a 2019. költségvetési évre vonatkozó elfogadott és hatályos zárszámadási rendelettel, akkor a zárszámadási rendeletet úgy kell az önkormányzatnak elfogadnia, hogy az legkésőbb az e törvény hatálybalépését követő 30. napon hatályba lépjen.

A veszélyhelyzet 2020. június 18. napjától megszűnt, így szükséges az Önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról szóló rendelet megalkotása.

Részletes indokolás

1. §-hoz

A rendelet hatályát mutatja be.

2. §-hoz

Tartalmazza a költségvetés végrehajtásából adódó bevételi és kiadási főösszegek teljesítési adatait.

3. § - 6. §-hoz

A 2019. évi költségvetés végrehajtásából adódó teljesítési adatokat tartalmazzák a 2019. évi jóváhagyott költségvetés szerkezetének megfelelően.

7. §-hoz

2019. évi helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolását és a mutatószámok alakulását, valamint a központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolását jogcímenként részletezve tartalmazza.

8. §-hoz

Az Önkormányzat, a költségvetési szervek maradványának kimutatását tartalmazza.

9. §-hoz

Az Önkormányzat 2019. évi zárszámadásához kapcsolódó egyéb kimutatásokat tartalmazza.

10. §-hoz

A rendelet hatálybalépését szabályozza.

Határozati javaslat

**Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testülete
Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottságának
.../2020. (VI. .) határozata**

Tárgy: Az Önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet-tervezet és 2019. évi maradvány véleményezése

H a t á r o z a t

Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottsága az Önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet-tervezetet és 2019. évi maradványát 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

Röszke Község Polgármesterétől
6758 Röszke, Fő u. 84.
Telefon: 62/573-032
Fax: 62/573-042
e-mail: polgarmester@roszkenet.hu



2/A. sz. melléklet

Ügyintéző: Sólya-Papp Judit

Tárgy: Az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II.13.) önkormányzati rendeletének módosítása

Mell.: 1 db rendelet-tervezet

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

Tisztelt Bizottság!

- I. A 2020.01-03. havi támogatási előirányzatok, egyéb bevételek, illetve bevételi többletek rögzítése önkormányzatunk költségvetési rendeletében.
- II. Egyéb kiadási, bevételi előirányzatok módosítása.

Fentiek alapján önkormányzatunk konszolidált bevételi és kiadási főösszegét 36.874.682 Ft-tal szükséges megemelni. Ennek összetevői:

Az **Önkormányzat** bevételi és kiadási főösszegét 36.690.710 Ft-tal szükséges növelni.

Működési támogatás, kiegészítő támogatás

- kulturális pótlék 183.972 Ft,
- szociális ágazati pótlék 8.342 Ft,

Irányító szerv alá tartozó költségvetési szerv támogatása	+	183.972 Ft
Egyéb működési célú kiadás	+	8.342 Ft
Kiadások összesen:	+	192.314 Ft

Műk.célú támogatások államháztartáson belülről	+	192.314 Ft
Bevételek összesen:	+	192.314 Ft

Közfoglalkoztatás támogatása 2020. március 1. - 2021. február 28. időszakban

- Közfoglalkoztatási program támogatása 6.206.480 Ft,

Személyi juttatások	+	5.707.100 Ft
Munkaadót terhelő járulékok	+	499.380 Ft
Kiadások összesen:	+	6.206.480 Ft

Műk.célú támogatások államháztartáson belülről	+	6.206.480 Ft
Bevételek összesen:	+	6.206.480 Ft

000078

Működési célú visszatérítendő támogatási kölcsön nyújtása és visszatérülése

▪ Rösztkei Kaláka Hagyományörző és Teleház		
Közhasznú Egyesület részére	500.000 Ft,	
Egyéb működési célú kiadás	+	500.000 Ft
Kiadások összesen:	+	500.000 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	+	500.000 Ft
Bevételek összesen:	+	500.000 Ft

Pénzmaradvány

▪ Önkormányzat pénzmaradványának fennmaradó része	29.791.916 Ft,	
▪ Intézmények pénzmaradványával az intézmény- finanszírozás csökkentése	253.171 Ft	
Irányító szerv alá tartozó költségvetési szerv tám.	-	253.171 Ft
Egyéb működési célú kiadás	+	30.045.087 Ft
Kiadások összesen:	+	29.791.916 Ft
Finanszírozási bevétel	+	29.791.916 Ft
Bevételek összesen:	+	29.791.916 Ft

A **Petőfi Sándor Művelődési Ház és Községi Könyvtár** bevételi és kiadási összességét 183.972 Ft-tal szükséges megemelni.

Működési támogatás átvétele

• Kulturális pótlék	183.972 Ft	
Személyi juttatások	+	156.570 Ft
Munkaadót terhelő járulékok	+	27.402 Ft
Kiadások összesen:	+	183.972 Ft
Irányító szervtől kapott támogatás	+	183.972 Ft
Bevételek összesen:	+	183.972 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 jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén.

A tervezet költségvetési hatása: a tervezet révén Rösztke Község Önkormányzatának bevételei és kiadásai 36.874.682 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.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Bizottságot a rendelet-tervezet megtárgyalására.

Röszke, 2020. június „ ”.

Borbásné Márki Márta Ilona sk.
polgármester

Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testületének ./2020. (.) önkormányzati rendelete

**az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló
2/2020. (II. 12.) önkormányzati rendelet módosításáról**

rendelet-tervezet

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. §

Az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II. 12.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 2. §-ának helyébe az alábbi rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület Röszke Község Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) 2020. évi költségvetésének

a) költségvetési bevételeit	436.149.927 Ft-ban,
b) költségvetési kiadásait	609.660.704 Ft-ban,
c) költségvetési bevételek és kiadások működési célú egyenlegét	- 62.449.742 Ft-ban,
d) költségvetési bevételek és kiadások felhalmozási célú egyenlegét	- 111.510.777 Ft-ban,
e) bevételi főösszegét	843.035.888 Ft-ban,
f) kiadási főösszegét	843.035.888 Ft-ban

határozza meg.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 62.449.742 Ft összegű működési költségvetési hiányát belső finanszírozással biztosítja az előző évek költségvetési maradványának igénybevételeivel.

(3) Az Önkormányzat 111.510.777 Ft felhalmozási célú költségvetési hiányát belső forrásból, az előző évek költségvetési maradványának felhasználásával biztosítja.”

2. §

(1) A R. 1., 1/C., 1/E. melléklete helyébe e rendelet 1., 1/A., 1/B. melléklete lép.

(2) A R. 2., 2/B., 2/C. melléklete helyébe e rendelet 2., 2/A., 2/B. melléklete lép.

(3) A R. 3., 3/A., 3/B., 3/D. melléklete helyébe e rendelet 3., 3/A., 3/B., 3/C. melléklete lép.

(4) A R. 6. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.

(5) A R. 11. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.

(6) A R. 13. melléklete helyébe e rendelet 6. melléklete lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetése napját követő napon lép hatályba.

Borbásné Márki Márta Ilona s. k.
polgármester

Dr. Gácsér Tamás s. k.
jegyző

Záradék:

Megalkotta Rösztke Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2020. június 29. napján megtartott ülésén.

Kihirdetve kifüggesztéssel napján.

Dr. Gácsér Tamás
jegyző

TARTALOMJEGYZÉK

mellék-let sor-száma	Melléklet címe
1.	Röszke Község Önkormányzatának 2020. évi bevételi előirányzati intézményenként és összesítve
1/A.	Működési célú támogatások Áh-on belül
	Felhalmozási célú támogatások Áh-on belül
1/B.	Működési célú átvett pénzeszközök
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök
	Finanszírozási bevételek
2.	Röszke Község Önkormányzatának 2020. évi kiadási előirányzatai intézményenként és összesítve
2/A.	Egyéb működési célú kiadások
2/B.	Beruházások, felújítások
3.	Röszke Község Önkormányzata 2020. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatai mérlegszerűen (összevont)
3/A.	Bevételek és kiadások Államháztartási törvény 102. § (3) bekezdése szerinti mérleg (összevont)
3/B.	Röszke Község Önkormányzata 2020. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatai mérlegszerűen
3/C.	Petőfi Sándor Művelődés Ház és Községi Könyvtár 2019. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatai mérlegszerűen
4.	Röszke Község Önkormányzata 2020. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
5.	Röszke Község Önkormányzatának és intézményeinek kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatai ellátásának költségvetési kiadásai és forrásai
6.	Röszke Község Önkormányzata Környezetvédelmi Alapja számla 2019. évi bevétele-kiadása

1. melléklet a /2020. () önkormányzati rendelethez
1. melléklet a 2/2020. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Röszke Község Önkormányzatának 2020. évi bevételi előirányzati intézményenként és összesítve

(Ft-ban)

Önkormányzati bevételek főösszesítője:		2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	184 956 828	191 355 622
B3	Közhatalmi bevételek	207 650 000	207 650 000
B4	Működési bevételek	21 749 600	21 749 600
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	900 000	1 400 000
	Működési bevételek összesen	415 256 428	422 155 222
B5	Felhalmozási bevételek	-	-
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	13 994 705	13 994 705
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-
	Felhalmozási bevételek összesen	13 994 705	13 994 705
	Költségvetési bevételek összesen	429 251 133	436 149 927
B8	Finanszírozási bevételek	375 910 073	406 885 961
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	805 161 206	843 035 888

Önkormányzat			
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	184 956 828	191 355 622
B3	Közhatalmi bevételek	207 650 000	207 650 000
B4	Működési bevételek	21 475 000	21 475 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	900 000	1 400 000
	Működési bevételek összesen	414 981 828	421 880 622
B5	Felhalmozási bevételek	-	-
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	13 994 705	13 994 705
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-
	Felhalmozási bevételek összesen	13 994 705	13 994 705
	Költségvetési bevételek összesen	428 976 533	435 875 327
B8	Finanszírozási bevételek	150 714 127	180 506 043
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	579 690 660	616 381 370

Polgármesteri Hivatal			
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	-
B3	Közhatalmi bevételek	-	-
B4	Működési bevételek	174 400	174 400
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-
	Működési bevételek összesen	174 400	174 400
B5	Felhalmozási bevételek	-	-
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-
	Felhalmozási bevételek összesen	-	-
	Költségvetési bevételek összesen	174 400	174 400
B8	Finanszírozási bevételek	82 599 906	83 599 906
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	82 774 306	83 774 306

Petőfi Sándor Művelődési Ház			
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	-
B3	Közhatalmi bevételek	-	-
B4	Működési bevételek	50 100	50 100
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-
	Működési bevételek összesen	50 100	50 100
B5	Felhalmozási bevételek	-	-
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-
	Felhalmozási bevételek összesen	-	-
	Költségvetési bevételek összesen	50 100	50 100
B8	Finanszírozási bevételek	24 495 323	24 679 295
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	24 545 423	24 729 395

Százholdas Pagony Óvoda és Zsebibaba Bölcsőde			
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	-
B3	Közhatalmi bevételek	-	-
B4	Működési bevételek	50 100	50 100
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-
	Működési bevételek összesen	50 100	50 100
B5	Felhalmozási bevételek	-	-
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-
	Felhalmozási bevételek összesen	-	-
	Költségvetési bevételek összesen	50 100	50 100
B8	Finanszírozási bevételek	118 100 717	118 100 717
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	118 150 817	118 150 817

1/A. melléklet a /2020. () önkormányzati rendelethez
1/C. melléklet a 2/2020. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Működési célú támogatások Áh-on belül
Felhalmozási célú támogatások Áh-on belül

(Ft-ban)

	Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat
	Helyi önkorm. működésének ált. támogatása	58 966 399	58 966 399
	Telep.önkorm. köznevelési felad.támogatása	75 781 290	75 781 290
	Telep.önk.szoc.és gyermekjól.étk.fel.tám.	41 979 655	41 987 997
	Telep.önkorm.kulturális felad.támogatása	4 483 584	4 667 556
	Működési célú kv-i tám. és kieg.tám.	-	-
	Helyi önkorm.kiegészítő támogatásai	-	-
	rész)	206 295	206 295
B11	Önkormányzatok működési támogatásai összesen	181 417 223	181 609 537
	Önk.alr.közp.tám.jogt.igénybev.m.befiz.	-	-
	Közm.int.működ.kapcs.önk.-i befizetés	-	-
	Önk.alr.egyéb befiz.miatti bevételek	-	-
B12	Elvonások és befizetések összesen	-	-
B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	-	-
	Társulástól műk.vissz.tám.kölcs.vtérítés	-	-
B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	-	-
B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	-	-
	Központi költségvetési szervtől működési célú támogatás bevétele	-	-
	Fejezeti kezelésű ei. Eu-s programok működ. célú támogatási bevétele	-	-
	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzat működ.célú támogatási bevétele	815 314	815 314
	Elk.áll.pa.működ.c.támogatás bev.(közfoglalkoztatás támogatása)	2 724 291	8 930 771
	Helyi önkormányzati kv.sz.működ.c.támogatás bev.	-	-
	Társulástól működési célú támogatás bevétele	-	-
B16	Egyéb működ.célú támog.bevét.AH-on belül összesen	3 539 605	9 746 085
B1	MŰKÖDÉSI CÉLÚ TAMOGATÁSOK ÁH-ON BELÜL ÖSSZESEN	184 956 828	191 355 622
B21	Felhalmozási célú központ.támogatások	-	-
B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	-	-
	Vis maior támogatások	-	-
	Egyéb központi felhalmozási célú támogatás	-	-
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	-
	Társul.felh.c.vissz.tám.kölcs.visszatér.	-	-
B23	Felhalm.c.visszat.támog.kölcs.vissz. AH belül összesen	-	-
B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	-	-
	Kp.kv-i sz.felhalm. c.támogatás bev.(közfoglalk.)	-	-
	Fej.kez.ei.Eu-s pr.felhalm.c. támogatás bev.	12 310 019	12 310 019
	Egyéb fej.kez.ei.felhalm.c.támog.bev.	1 684 686	1 684 686
	Elk.áll.pa.felhalm.c.támogatás bev.	-	-
B25	Egyéb felhalm.célú támog.bevét.AH-on belül összesen	13 994 705	13 994 705
B2	FELHALMOZÁSI CÉLÚ TAMOGATÁSOK ÁH-ON BELÜL ÖSSZESEN	13 994 705	13 994 705

Működési célú átvett pénzeszközök
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök
Finanszírozási bevételek

(Ft-ban)

	Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat
B61	Működ.c.gar.és kezess.sz.megtér.AH.kiv.	-	-
B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	-	-
B63	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	-	-
	Civil szerv.műk.vissz.tám.kölcs.vtérít.	900 000	1 400 000
	Nonpr.szerv.műk.vissz.tám.kölcs.vtér.	-	-
B64	Működ.c.visszat.támog.kölcs.visszat.AH.kívül összesen	900 000	1 400 000
	Pü.váll.műk.c.átvett pénzeszköz	-	-
	Onk.többs.tul.nem pü.v.műk.átvett.pe.	-	-
	Civil szerv.működ.c.átvett pénzeszköz	-	-
	Nonp.szerv.működ.c.átvett pénzeszköz	-	-
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz összesen	-	-
	MUKODESI CELU ATVETT PENZESZKOZOK	900 000	1 400 000
B71	Felh.c.gar.és kezess.váll.szárm.megt. AH kívül összesen	-	-
B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése Európai Uniótól	-	-
B73	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	-	-
B74	Felhalm.c.visszat.tám.kölcs.visszat. AH kívül	-	-
	Korm.és nemz.sz.felh.c.átvett pénzeszk.	-	-
	Egyéb különféle felh.c.átvett pénzeszközök	-	-
B75	Egyéb felhalmoz.célú átvett pénzeszközök	-	-
B7	FELHALMOZASI CELU ATVETT PENZESZKOZOK	-	-
	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	-	-
B811	Hitelek bevételei	-	-
	Forg.c.belf.nem tart.részesed.beváltása	-	-
	Bef.c.vás.belf.értékp.kapcs.fedez.ügylet	-	-
B812	Belföldi értékpapírok bevételei összesen	-	-
	Előző évi kv-i maradvány igénybevétele	150 714 127	180 759 214
B813	Maradvány igénybevétele összesen	150 714 127	180 759 214
B814	AH-on belüli megelőlegezések	-	-
B815	AH-on belüli megelőlegezések törlesztése	-	-
	Kp-i irány.szervi felh.c. támogatások	-	-
	Kp-i irány.szervi műk.c. támogatások (intézményfinanszírozás)	226 195 946	226 126 747
B816	Központi, irányító szervi támogatás összesen	226 195 946	226 126 747
B817	Betétek megszüntetése	-	-
B818	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	-	-
B819	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	-	-
B81	Belföldi finanszírozási bevételek	376 910 073	406 885 961
B82	Külföldi finanszírozási bevételek	-	-
B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	-	-
B84	Váltóbevételek	-	-
B8	FINANSZIROZASI BEVETELEK	376 910 073	406 885 961

2. melléklet a /2020. () önkormányzati rendelethez
2. melléklet a 2/2020. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Röszke Község Önkormányzatának 2020. évi kiadási előirányzatai intézményenként és összesítve

(Ft-ban)

	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat
Önkormányzati konszolidált kiadások főösszesítője:		
K1 Személyi juttatások	192 670 130	198 533 800
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	34 804 316	35 331 098
K3 Dologi kiadások	164 586 637	164 586 637
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 250 000	11 250 000
K5 Egyéb működési célú kiadások	44 350 000	74 903 429
Működési kiadások összesen	447 661 083	484 604 964
K6 Beruházások	38 848 307	38 848 307
K7 Felújítások	72 908 680	72 908 680
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	13 298 753	13 298 753
Felhalmozási kiadások összesen	125 055 740	125 055 740
Költségvetési kiadások összesen	572 716 823	609 660 704
K9 Finanszírozási kiadások	233 444 383	233 375 184
KIADÁSOK ÖSSZESEN	806 161 206	843 035 888

Önkormányzat és a költségvetési szervek kiadásai:

Röszke Község Önkormányzata

K1 Személyi juttatások	37 077 552	42 784 652
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 201 843	6 701 223
K3 Dologi kiadások	128 894 742	128 894 742
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 250 000	11 250 000
K5 Egyéb működési célú kiadások	44 350 000	74 903 429
Működési kiadások összesen	227 774 137	264 534 046
K6 Beruházások	32 264 707	32 264 707
K7 Felújítások	72 908 680	72 908 680
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	13 298 753	13 298 753
Felhalmozási kiadások összesen	118 472 140	118 472 140
Költségvetési kiadások összesen	346 246 277	383 006 186
K9 Finanszírozási kiadások	233 444 383	233 375 184
KIADÁSOK ÖSSZESEN	579 690 660	616 381 370

Röszkei Polgármesteri Hivatal

K1 Személyi juttatások	56 811 899	56 811 899
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 366 057	10 366 057
K3 Dologi kiadások	11 596 350	11 596 350
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-
K5 Egyéb működési célú kiadások	-	-
Működési kiadások összesen	78 774 306	78 774 306
K6 Beruházások	5 000 000	5 000 000
K7 Felújítások	-	-
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-
Felhalmozási kiadások összesen	5 000 000	5 000 000
Költségvetési kiadások összesen	83 774 306	83 774 306
K9 Finanszírozási kiadások	-	-
KIADÁSOK ÖSSZESEN	83 774 306	83 774 306

Petőfi Sándor Művelődési Ház és Községi Könyvtár			
K1	Személyi juttatások	12 176 400	12 332 970
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 423 120	2 450 522
K3	Dologi kiadások	9 645 903	9 645 903
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-
K5	Egyéb működési célú kiadások	-	-
	Működési kiadások összesen	24 245 423	24 429 395
K6	Beruházások	300 000	300 000
K7	Felújítások	-	-
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-
	Felhalmozási kiadások összesen	300 000	300 000
	Költségvetési kiadások összesen	24 545 423	24 729 395
K9	Finanszírozási kiadások	-	-
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	24 545 423	24 729 395

Százholdas Pagony Óvoda és Zsebibaba Bölcsőde			
K1	Személyi juttatások	86 604 279	86 604 279
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 813 296	15 813 296
K3	Dologi kiadások	14 449 642	14 449 642
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-
K5	Egyéb működési célú kiadások	-	-
	Működési kiadások összesen	116 867 217	116 867 217
K6	Beruházások	1 283 600	1 283 600
K7	Felújítások	-	-
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-
	Felhalmozási kiadások összesen	1 283 600	1 283 600
	Költségvetési kiadások összesen	118 150 817	118 150 817
K9	Finanszírozási kiadások	-	-
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	118 150 817	118 150 817

2/A. melléklet a /2020. () önkormányzati rendelethez
2/B. melléklet a 2/2020. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Egyéb működési célú kiadások

(Ft-ban)

	Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat
K501	Nemzetközi kötelezettségek	-	-
	Egyéb elvonások és befizetések (előző évi elszámolásból befiz. kötelezettség)	-	12 000
K502	Elvonások és befizetések összesen	-	12 000
K503	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	-	-
K504	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	-	-
K505	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	-	-
	Kp.Kv-i sz.működ.c.támogatások (Rendőrség, Bursa Hungarica)	650 000	650 000
	Helyi önk.kv.sz.működ.c.támogatása	-	-
	Társulások működ.c.támogatás (Szegedi Kistérség, DRT)	31 200 000	31 188 000
K506	Egyéb működési célú támogatások ÁH belül összesen	31 850 000	31 838 000
K507	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	-	-
K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	-	500 000
K509	Arkiegészítések, ártámogatások	-	-
K510	Kamattámogatások	-	-
K511	Egyéb működési célú támogatások az Európai Uniónak	-	-
	Vállalkozások működ.c.támogatása	-	-
	Civil szer.működ.c.támogatása	12 500 000	12 500 000
	Egyéb nonp.sz.működ.c.támogatása	-	-
	Egyházak működ.c.támogatása	-	-
K512	Egyéb működ.c.támogatások ÁH kívül összesen	12 500 000	12 500 000
	Tartalékok előirányzata	-	-
	Zárolt kiadási előirányzat	-	30 053 429
K513	Tartalékok	-	30 053 429
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	44 350 000	74 903 429

000090

Beruházások, felújítások

(Ft-ban)

	Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat
	Vagyoni értékű jogok beszerzése	-	-
	Szellemi termékek beszerzése	-	-
K61	Immateriális javak beszerzése, létesítése	-	-
	Termőföld beszerzése	-	-
	Egyéb célú telkek beszerzése	11 811 024	11 811 024
	Lakóépület beszerzése	-	-
	Egyéb épület beszerzése	-	-
	Egyéb építmény beszerzése	12 086 640	12 086 640
	Ingat.kapcs. Vagyoni értékű jog beszerzés	-	-
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	23 897 664	23 897 664
	Informatikai gép, berendezés beszerzése	969	969
	Kisért.inform.eszközök beszerzése	50 000	150 000
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létes.	50 969	150 969
	Egyéb gép, berendezés beszerzése	598 426	598 426
	Kulturális javak beszerzése	-	-
	Jármű beszerzése	-	-
	Kisértékű gépek, berendezések beszerzése	6 042 154	5 942 154
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	6 640 580	6 540 580
K65	Részesedések beszerzése	-	-
K66	Meglévő részesed.növel.kapcs.kiadás	-	-
	Beruházás célú levonható előz.felsz. ÁFA	-	-
	Beruházás célú le nem vonható előz.felsz. ÁFA	8 259 094	8 259 094
K67	Beruházás célú előzetesen felszámít.ÁFA	8 259 094	8 259 094
K6	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN	38 848 307	38 848 307
	Egyéb épület felújítása	10 551 181	10 551 181
	Egyéb építmény felújítása	46 857 229	46 857 229
K71	Ingatlanok felújítása összesen	57 408 410	57 408 410
K72	Informatikai eszközök felújítása	-	-
	Egyéb gép, berendezés felújítása	-	-
	Jármű felújítása	-	-
K73	Egyéb tárgyi eszközök felújítása összesen	-	-
	Felújít.célú előz.felszám.levonható ÁFA	-	-
	Felújít.célú előz.felszám.le nem vonható ÁFA	15 500 270	15 500 270
K74	Felújítás célú előzetesen felszám. ÁFA összesen	15 500 270	15 500 270
K7	FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN	72 908 680	72 908 680

3. melléklet a /2020. () önkormányzati rendelethez
3. melléklet a 2/2020. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Röszke Község Önkormányzata 2020. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatai mérlegszerűen (összevont)

(Ft-ban)

Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	184 956 828	191 355 622	Személyi juttatások	192 670 130	198 533 800
Közhatalmi bevételek	207 650 000	207 650 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	34 804 316	35 331 098
Működési bevételek	21 749 600	21 749 600	Dologi kiadások	164 586 637	164 586 637
Működési célú átvett pénzeszközök	900 000	1 400 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 250 000	11 250 000
			Egyéb működési célú kiadások	44 350 000	74 903 429
Működési bevételek összesen	415 256 428	422 155 222	Működési kiadások összesen	447 661 083	484 604 964
Felhalmozási bevételek	-	-	Beruházások	38 848 307	38 848 307
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	13 994 705	13 994 705	Felújítások	72 908 680	72 908 680
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	Egyéb felhalmozási célú kiadások	13 298 753	13 298 753
Felhalmozási bevételek összesen	13 994 705	13 994 705	Felhalmozási kiadások összesen	125 055 740	125 055 740
Költségvetési bevételek összesen	429 251 133	436 149 927	Költségvetési kiadások összesen	572 716 823	609 660 704
Finanszírozási bevételek	376 910 073	406 885 961	Finanszírozási kiadások	233 444 383	233 375 184
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	806 161 206	843 035 888	KIADÁSOK ÖSSZESEN	806 161 206	843 035 888
Működési bevételek és kiadások egyenlege	- 32 404 655	- 62 449 742			
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege	- 111 061 035	- 111 061 035			
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	- 143 465 690	- 173 510 777			
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	143 465 690	173 510 777			

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

(Ft-ban)

Megnevezés	2018. tény	2019. várható	2020. terv	Megnevezés	2018. évi tény	2019. várható	2020. terv
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	199 681 587	205 289 510	191 355 622	Személyi juttatások	175 027 359	189 414 260	198 533 800
Közhatalmi bevételek	226 073 986	251 304 660	207 650 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 989 209	35 019 388	35 331 098
Működési bevételek	24 939 005	25 506 084	21 749 600	Dologi kiadások	165 432 250	155 573 737	164 586 637
Működési célú átvett pénzeszközök	357 951	1 080 000	1 400 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 447 671	8 908 733	11 250 000
				Egyéb működési célú kiadások	34 746 808	33 742 304	74 903 429
Működési bevételek összesen	451 052 529	483 180 254	422 155 222	Működési kiadások összesen	419 643 297	422 658 422	484 604 964
Felhalmozási bevételek	-	217 000	-	Beruházások	37 580 145	34 699 014	38 848 307
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	37 343 085	41 708 176	13 994 705	Feltöltések	140 468 424	29 531 583	72 908 680
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	171 311	100 000	-	Egyéb felhalmozási célú kiadások	8 241 886	805 001	13 298 753
Felhalmozási bevételek összesen	37 514 396	42 025 176	13 994 705	Felhalmozási kiadások összesen	186 290 455	65 035 598	125 055 740
Költségvetési bevételek összesen	488 566 925	525 205 430	436 149 927	Költségvetési kiadások összesen	605 933 752	487 694 020	609 660 704
Finanszírozási bevételek	449 025 823	343 824 402	406 885 961	Finanszírozási kiadások	193 952 991	200 576 598	233 375 184
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	937 592 748	869 029 832	843 035 888	KIADÁSOK ÖSSZESEN	799 886 743	688 270 618	843 035 888

3/B. melléklet a /2020. () önkormányzati rendelethez
3/B. melléklet a 2/2020. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Röszke Község Önkormányzata 2020. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatai mérlegszerűen

(Ft-ban)

Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2020. évi eredeti előirányzat	2020. évi módosított előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	184 956 828	191 355 622	Személyi juttatások	37 077 552	42 784 652
Közhatalmi bevételek	207 650 000	207 650 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 201 843	6 701 223
Működési bevételek	21 475 000	21 475 000	Dologi kiadások	128 894 742	128 894 742
Működési célú átvett pénzeszközök	900 000	1 400 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 250 000	11 250 000
			Egyéb működési célú kiadások	44 350 000	74 903 429
Működési bevételek összesen	414 981 828	421 880 622	Működési kiadások összesen	227 774 137	264 534 046
Felhalmozási bevételek	-	-	Beruházások	32 264 707	32 264 707
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	13 994 705	13 994 705	Felújítások	72 908 680	72 908 680
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	Egyéb felhalmozási célú kiadások	13 298 753	13 298 753
Felhalmozási bevételek összesen	13 994 705	13 994 705	Felhalmozási kiadások összesen	118 472 140	118 472 140
Költségvetési bevételek összesen	428 976 533	435 875 327	Költségvetési kiadások összesen	346 246 277	383 006 186
Finanszírozási bevételek	150 714 127	180 506 043	Finanszírozási kiadások	233 444 383	233 375 184
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	579 690 660	616 381 370	KIADÁSOK ÖSSZESEN	579 690 660	616 381 370
Működési bevételek és kiadások egyenlege	187 207 691	157 346 576			
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege	-	-			
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	82 730 256	52 869 141			
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	-	-			

Röszke Község Önkormányzata 2020. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

Sor- szám	Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen	2020. évi előirányzatok
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	18 433 249	18 433 249	18 433 249	15 117 319	15 117 319	15 117 319	15 117 319	15 117 319	15 117 319	15 117 319	15 117 319	15 117 323	191 355 622	191 355 622
2.	Közhatalmi bevételek	21 220 332	21 220 332	60 000 000	1 592 178	4 570 405	1 886 679	20 829 260	47 703 692	23 178 176	1 489 946	5 000 000	5 000 000	207 650 000	207 650 000
3.	Működési bevételek	1 676 318	1 676 318	1 676 318	1 857 850	1 857 850	1 857 850	1 857 850	1 857 850	1 857 850	-	-	500 000	21 749 604	21 749 604
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	900 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 400 000	1 400 000
5.	Működési bevételek összesen	42 229 899	41 329 899	80 109 567	18 567 347	21 545 574	16 975 169	18 161 848	37 804 429	64 678 861	40 153 345	18 124 115	22 475 173	422 155 226	422 155 226
6.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	1 999 107	8 659 986	1 684 686	1 650 926	-	-	-	-	-	13 994 705	13 994 705
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9.	Felhalmozási bevételek összesen	-	-	-	1 999 107	8 659 986	1 684 686	1 650 926	-	-	-	-	-	13 994 705	13 994 705
10.	Költségvetési bevételek összesen	42 229 899	41 329 899	80 109 567	20 566 454	30 205 560	18 659 855	19 812 774	37 804 429	64 678 861	40 153 345	18 124 115	22 475 173	436 149 931	436 149 931
11.	Finanszírozási bevételek	18 843 896	18 843 896	199 603 110	18 843 896	18 843 896	18 843 896	18 843 896	18 843 896	18 843 896	18 843 896	18 843 896	18 843 891	406 885 961	406 885 961
12.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	61 073 795	60 173 795	279 712 677	39 410 350	49 049 456	37 503 751	38 656 670	56 648 325	83 522 757	59 997 241	36 968 011	41 319 064	843 035 888	843 035 888

Sor- szám	Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen	2020. évi előirányzatok
1.	Személyi juttatások	14 165 855	14 165 855	14 165 855	17 337 359	17 337 359	17 337 359	17 337 359	17 337 359	17 337 359	17 337 359	17 337 359	17 337 363	198 533 800	198 533 800
2.	Munkaadók terhére járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 434 847	2 434 847	2 434 847	3 114 062	3 114 062	3 114 062	3 114 062	3 114 062	3 114 062	3 114 062	3 114 062	3 114 061	35 331 098	35 331 098
3.	Dologi kiadások	8 208 270	8 208 270	8 208 270	12 000 000	12 000 000	15 000 000	15 000 000	12 000 000	12 000 000	12 000 000	24 635 190	25 326 637	164 586 637	164 586 637
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	937 500	937 500	937 500	937 500	937 500	937 500	937 500	937 500	937 500	937 500	937 500	937 500	11 250 000	11 250 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	320 990	320 990	320 990	2 600 000	2 600 000	4 600 000	2 600 000	2 925 000	4 600 000	2 600 000	4 600 000	46 815 459	74 903 429	74 903 429
6.	Működési kiadások összesen	26 067 462	26 067 462	26 067 462	35 988 921	35 988 921	40 988 921	38 988 921	36 373 921	37 988 921	35 988 921	50 624 171	93 531 020	484 604 964	484 604 964
7.	Beruházások	154 233	154 233	154 234	1 500 000	1 500 000	5 600 000	2 000 000	8 100 000	6 066 442	2 600 000	8 100 000	2 919 165	38 848 307	38 848 307
8.	Felújítások	-	-	-	-	13 400 000	254 000	18 504 700	17 499 280	18 504 700	4 492 000	-	254 000	72 908 680	72 908 680
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	4 095 284	-	3 469	-	-	600 000	4 000 000	-	-	-	-	4 600 000	13 298 753	13 298 753
10.	Felhalmozási kiadások összesen	4 249 517	154 233	157 703	1 500 000	14 900 000	6 454 000	24 504 700	25 599 280	24 571 142	7 092 000	8 100 000	7 773 165	125 055 740	125 055 740
11.	Költségvetési kiadások összesen	30 316 979	26 221 695	26 225 165	37 488 921	50 888 921	47 442 921	63 493 621	61 913 201	62 560 063	43 080 921	58 724 111	101 304 185	609 660 704	609 660 704
12.	Finanszírozási kiadások	23 062 310	15 813 873	19 853 903	19 853 903	19 853 903	19 853 903	19 853 903	19 853 903	19 853 903	19 853 903	19 853 903	19 853 903	233 375 183	233 375 183
13.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	53 379 289	42 035 568	42 039 038	57 342 824	70 742 824	67 296 824	82 437 524	81 767 104	82 437 524	62 934 824	78 578 014	121 158 088	843 035 887	843 035 888
	Nyitó pénzkészlet	191 835 670	199 530 176	217 668 403	455 342 042	437 409 568	415 716 200	385 923 127	341 232 273	316 113 494	317 222 285	313 284 702	271 674 699	191 835 675	-
	Bevétel-nyitó pénzkészlet- Kiadás	199 530 176	217 668 403	455 342 042	437 409 568	415 716 200	385 923 127	341 232 273	316 113 494	317 222 285	313 284 702	271 674 699	191 835 675	-	-

6. melléklet a 2/2020. (II. 12.) önkormányzati rendelethez
13. melléklet a 2/2020. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Röszke Község Önkormányzata Környezetvédelmi Alapja számla
2020. évi bevétele-kiadása

Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testületének a környezetvédelmi alapról szóló
16/2017. (XI. 29.) önkormányzati rendelet előírásai alapján

2020. évre bevételek (Ft-ban)

1.	Pénzmaradvány (2019. december 31-i záró bankszámla egyenleg)	5 566 442
	ÖSSZES BEVÉTEL	5 566 442

2020. évre tervezett kiadások (Ft-ban)

1.	Szennyvízhálózat rekonstrukció (beruházások között tervezve)	5 166 442
2.	Zöld növények, virágok elhelyezése	400 000
	ÖSSZES KIADÁS	5 566 442

INDOKOLÁS

az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II. 12.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló .../2020. (.....) önkormányzati rendelethez

Általános indokolás

Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II. 12.) önkormányzati rendeletével elfogadta a 2020. évi költségvetést, melynek módosítása az alábbiakban felsoroltak miatt szükséges:

- A 2020.01-03. havi támogatási előirányzatok, egyéb bevételek, illetve bevételi többletek rögzítése önkormányzatunk költségvetési rendeletében.
- Egyéb kiadási, bevételei előirányzatok módosítása, átcsoportosítása.

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.

Határozati javaslat

**Röszke Község Önkormányzata Képviselő-testülete
Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottságának
.../2020. (VI. .) határozata**

Tárgy: az Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II. 12.) 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 2020. évi költségvetéséről szóló 2/2020. (II. 12.) 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