

Rép/201-10/2025.

JEGYZŐKÖNYV

Készült Répáshuta Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. május 27. napján 16.30 órakor kezdődő üléséről.

Helye: Répáshuta Önkormányzati Hivatal tanácskozó terme

Jelen vannak: Erdős Tamás polgármester
Telekes Gábor alpolgármester
Kátai Dániel önkormányzati képviselő
Mátrai Zoltán önkormányzati képviselő
Vass Ferenc önkormányzati képviselő
dr. Négyesi-Lévai Bernadett jegyző

Meghívott: Kovácsné Stuller Erzsébet pénzügyi előadó

Erdős Tamás polgármester köszönti a testületi ülésen megjelenteket. Megállapítja, hogy az ülés határozatképes, azt megnyitja. Tájékoztatja a képviselőket, hogy a képviselő-testületi ülésekről jelenleg is hangfelvétel készül. A kiküldött meghívóban szereplő napirendi pontok már ismertek.

1. Napirendi pont: Javaslat az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló rendeletének módosítására

Előterjesztő: Erdős Tamás, polgármester

Erdős Tamás polgármester javasolja a napirendi pont elfogadását.
A képviselő-testület a napirendi pontot 5 igen szavazattal elfogadta.

Erdős Tamás polgármester át is adja a szót Kovácsné Stuller Erzsébet pénzügyi előadónak.

Kovácsné Stuller Erzsébet elmondja, hogy május 31-ig lehet módosítani utoljára a 2024. évi költségvetést, valamint a pénzügyi terv végrehajtását is eddig el kell fogadnia a képviselő-testületnek. Ezt megelőzi egy adatszolgáltatás a Magyar Államkincstár felé, amit ők átvizsgálnak, esetleg javíttatnak, majd ha ők ezt már elfogadták, utána lehet ezt a zárszámadást elfogadtatni, melyre tárgyévet követő május 31-ig van lehetőségünk, ha nem történik meg akkor állami támogatást vonhatnak vissza tőlünk, tehát az önkormányzat működését akadályozhatják ezzel.

Először a költségvetés módosítását kell megtárgyalnunk. Az ÁHT és a végrehajtásáról megállapított kormányrendelet szabályozza ennek a módját. A képviselő-testületnek évközben a bevételi és kiadási előirányzatait a költségvetésben emelheti, illetve csökkentheti, ezt negyedévente megteheti, de évente egyszer kötelező. Nálunk jelenleg ez a 2.módosítás, a tavalyi évnek szeptemberben történt meg az 1.módosítása.

A költségvetési összeget meg kellett, hogy emeljük 16.773.161 Ft-tal, bevételi oldalon csökkent a köznevelési támogatás 1.050 Ft-tal, a szociális és gyermekjóléti támogatás nőtt 152.549 Ft-tal,

kiegészítő támogatásként kaptunk 5.023.010 Ft-ot (REKI, ukrán menekültek). Egyéb felhalmozási bevétel volt 6.900.000Ft, idegenforgalmi adó 100.000 Ft-tal több, a pótlék 400.000 Ft-tal, valamint a nyújtott szolgáltatások értéke 196.004 Ft-tal, az ellátási díjak (szociális étkezés, gyermek étkeztetés, munkahelyi – és vendég ebéd) 500.000 Ft-tal és az egyéb működési bevételek 3.480.170Ft-tal. A megelőlegezés (közfoglalkoztatottak járulékaira), amit utólag vonnak le ez 21.781 Ft.

Kiadási oldalon nőttek a munkabérek, ezzel együtt a munkáltatót terhelő járulékok, valamint a dologi kiadások, az egyéb működési célú kiadások, a felújításra betervezett költség csökkent, mivel pályázati összeg került visszafizetésre. A költségvetési főösszegünk így 304.790.782 Ft-ra változott.

Hozzászólás nem történt. A képviselő-testület 5 igen szavazattal, 0 nem és 0 tartózkodás mellett a következő rendeletet alkotja:

Répáshuta Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2025. (V. 27.) önkormányzati rendelete

a 2024. évi költségvetésről szóló 1/2024.(II.12.) rendeletének módosításáról

[1] A 2024. évi költségvetés célja, hogy a kötelező és önként vállalt feladatok ellátásához a tervezett bevételek fedezzék a felmerülő kiadásokat, az előre nem látható kiadásokhoz a tervezett tartalékok a 2024. évi költségvetési évben biztosítsák a költségvetés tartós egyensúlyát.

[2] A 2024. évi költségvetés kiemelt elemei közé tartozik továbbá Répáshuta Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését:)

„a) 304.790.782 Ft költségvetési bevétellel

b) 304.790.782 Ft költségvetési kiadással”

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés i) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését:)

„i) a bevételek és kiadások főösszegét 304.790.782 Ft-ban állapítja meg.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

- (4) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2025. május 28-án lép hatályba.

„1. melléklet az 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET ÖSSZEVONT BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA							
BEVÉTELEK							
						Forin tban!	
So r- szá m	Bevételi jogcím	2024. évi					
		2023. évi teljesítés	Ered eti előir ányz at	1. sz. mód osítá s	2. sz. mód osítá s	Módo sításo k összes en	2. számú módosí tás utáni előirán yzat
A	B		C	D	E	J=(D +...+I)	K=(C+ J)
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	66 635 944	59 399 231	1 818 511	5 174 509	6 993 020	66 392 251
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	17 735 655	17 815 655				17 815 655
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	17 926 692	24 340 774	-982 974	-1 050	-984 024	23 356 750
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	11 015 660	11 277 840	213 569	152 549	366 118	11 643 958
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	2 605 680	3 694 962	4 936		4 936	3 699 898
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 712 168	2 270 000	442 168		442 168	2 712 168
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	10 508 070		2 130 000	5 023 010	7 153 010	7 153 010
8	Elszámolásból származó bevételek	2 632 019		10 812		10 812	10 812
9	Elvonások és befizetések bevételei						

10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)	65 135 944	59 399 231	1 818 511	5 174 509	6 993 020	66 392 251
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 500 000					
15	14-ből EU-s támogatás						
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	5 862 487			6 900 000	6 900 000	6 900 000
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	5 862 487			6 900 000	6 900 000	6 900 000
22	21-ből EU-s támogatás	863 828					
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	21 100 184	15 800 000		500 000	500 000	16 300 000
24	Építményadó	2 015 078	2 500 000				2 500 000
25	Idegenforgalmi adó	1 869 300	1 500 000		100 000	100 000	1 600 000
26	Iparüzési adó	16 749 033	11 500 000				11 500 000
27	Talajterhelési díj						
28	Gépjárműadó						
29	Telekadó						
30	Pótlék	466 773	300 000		400 000	400 000	700 000

31	Működési bevételek (32+...+ 42)	28 614 444	52 539 644	1 563 763	4 177 174	5 740 937	29 666 137
32	Készletértékesítés ellenértéke						
33	Szolgáltatások ellenértéke	4 930 974	4 000 000		196 004	196 004	4 196 004
34	Közvetített szolgáltatások értéke	7 488 482	7 983 480				7 983 480
35	Tulajdonosi bevételek						
36	Ellátási díjak	10 217 353	8 500 000		500 000	500 000	9 000 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó						
38	Általános forgalmi adó visszatérítése						
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	37					
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
41	Biztosító által fizetett kártérítés						
42	Egyéb működési bevételek	5 977 598	3 441 720	1 563 763	3 481 170	5 044 933	8 486 653
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)						
44	Immateriális javak értékesítése						
45	Ingatlanok értékesítése						
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
47	Részesedések értékesítése						
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)						
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz						
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)						
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)						

55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz						
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)						
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	122 213 059	127 738 875	3 382 274	16 751 683	20 133 957	119 258 388
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)						
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)						
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	198 060 168	149 834 186	-125 744		-125 744	149 708 442
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	198 060 168	149 834 186	-125 744		-125 744	149 708 442
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele						
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	28 614 554	35 729 327	73 147	21 478	94 625	35 823 952
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 071 654		73 147	21 478	94 625	94 625
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						

75	Központi irányítószervi támogatás	26 542 900	35 729 327				35 729 327
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)						
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása						
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele						
81	Váltóbevételek						
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei						
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	226 674 722	185 563 513	-52 597	21 478	-31 119	185 532 394
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	348 887 781	313 302 388	3 329 677	16 773 161	20 102 838	304 790 782
K I A D Á S O K							
						<i>Forin tban!</i>	
So r- szá m	Kiadási jogcím	2024. évi					
		2023. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosítások összesen	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B		C	D	E	J=(D+...+I)	K=(C+J)
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	122 292 793	109 173 713	7 407 792	21 751 683	29 159 475	138 333 188
2	Személyi juttatások	51 093 787	60 793 155	1 369 435	6 975 732	8 345 167	69 138 322
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 912 217	7 337 022		324 655	324 655	7 661 677

4	Dologi kiadások	52 059 520	34 506 857	-513 620	12 009 646	11 496 026	46 002 883
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 527 000	3 194 000	3 218 000		3 218 000	6 412 000
6	Egyéb működési célú kiadások	9 700 269	3 342 679	3 333 977	2 441 650	5 775 627	9 118 306
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	2 274 184					
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések						
9	- Egyéb elvonások, befizetések			109 442		109 442	109 442
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		2 342 679				2 342 679
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
16	- Árkiegészítések, ártámogatások						
17	- Kamattámogatások						
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	#####	1 000 000	3 224 535	2 441 650	5 666 185	6 666 185
19	- Tartalékok		400 000				400 000
20	- a 19-ből: - Általános tartalék		400 000				400 000
21	- Céltartalék						
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	48 437 211	137 713 250	-4 151 262	-5 000 000	-9 151 262	128 561 988
23	Beruházások	1 529 240	6 498 658				6 498 658
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás						

25	Felújítások	44 964 329	131 214 592	-4 151 262	-88 789 030	-92 940 292	38 274 300
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás						
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 943 642			83 789 030	83 789 030	83 789 030
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre						
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
34	- Lakástámogatás						
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)		246 886 963	3 256 530	16 751 683	20 008 213	266 895 176
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)						
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)						
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása						
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						
44	Kincstárjegyek beváltása						
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						

46	Belföldi kötvények beváltása						
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	28 449 335	37 800 981	73 147	21 478	94 625	37 895 606
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 906 435	2 071 654	73 147	21 478	94 625	2 166 279
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése						
52	Központi irányítószervi támogatás	26 542 900	35 729 327				35 729 327
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)						
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása						
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása						
56	Külföldi értékpapírok beváltása						
57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek						
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek						
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek						
60	Váltókiadások						
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	28 449 335	37 800 981	73 147	21 478	94 625	37 895 606
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	#####	284 687 944	3 329 677	16 773 161	20 102 838	304 790 782
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE							
						<i>Forin tban!</i>	
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)						

2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)						
---	---	--	--	--	--	--	--

”

„2. melléklet az 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET KÖTELEZŐ FELADATOK BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA							
BEVÉTELEK							
						Forintban!	
Sor - szám	Bevételi jogcím	2024. évi					
		2023. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosítások összesen	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B		C	D	E	J=(D+...+I)	K=(C+J)
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	66 635 944	59 399 231	1 818 511	5 174 509	6 993 020	66 392 251
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	17 735 655	17 815 655				17 815 655
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	17 926 692	24 340 774	-982 974	-1 050	-984 024	23 356 750
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	11 015 660	11 277 840	213 569	152 549	366 118	11 643 958
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	2 605 680	3 694 962	4 936		4 936	3 699 898
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 712 168	2 270 000	442 168		442 168	2 712 168
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	10 508 070		2 130 000	5 023 010	7 153 010	7 153 010
8	Elszámolásból származó bevételek	2 632 019		10 812		10 812	10 812
9	Elvonások és befizetések bevételei						
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)	65 135 944	59 399 231	1 818 511	5 174 509	6 993 020	66 392 251

11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 500 000					
15	14-ből EU-s támogatás						
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	5 196 045			6 900 000	6 900 000	6 900 000
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	5 196 045			6 900 000	6 900 000	6 900 000
22	21-ből EU-s támogatás						
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	21 100 184	15 800 000		500 000	500 000	16 300 000
24	Építményadó	2 015 078	2 500 000				2 500 000
25	Idegenforgalmi adó	1 869 300	1 500 000		100 000	100 000	1 600 000
26	Iparüzési adó	16 749 033	11 500 000				11 500 000
27	Talajterhelési díj						
28	Gépjárműadó						
29	Telekadó						
30	Pótlék	466 773	300 000		400 000	400 000	700 000
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	28 614 444	23 925 200	1 563 763	4 177 174	5 740 937	29 666 137
32	Készletértékesítés ellenértéke						
33	Szolgáltatások ellenértéke	4 930 974	4 000 000		196 004	196 004	4 196 004

34	Közvetített szolgáltatások értéke	7 488 482	7 983 480				7 983 480
35	Tulajdonosi bevételek						
36	Ellátási díjak	10 217 353	8 500 000		500 000	500 000	9 000 000
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó						
38	Általános forgalmi adó visszatérítése						
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	37					
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
41	Biztosító által fizetett kártérítés						
42	Egyéb működési bevételek	5 977 598	3 441 720	1 563 763	3 481 170	5 044 933	8 486 653
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)						
44	Immateriális javak értékesítése						
45	Ingatlanok értékesítése						
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
47	Részesedések értékesítése						
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)						
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz						
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)						
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)						
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz						
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)						
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	116 350 572	99 124 431	3 382 274	16 751 683	20 133 957	119 258 388

60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)						
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)						
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	11 124 731	12 120 936	-125 744		-125 744	11 995 192
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	11 124 731	12 120 936	-125 744		-125 744	11 995 192
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele						
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	28 614 554	35 729 327	73 147	21 478	94 625	35 823 952
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 071 654		73 147	21 478	94 625	94 625
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						
75	Központi irányítószervi támogatás	26 542 900	35 729 327				35 729 327
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)						
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása						
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele						
81	Váltóbevételek						

82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei						
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	111 571 274	47 850 263	-52 597	21 478	-31 119	47 819 144
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	161 285 902	146 974 694	3 329 677	16 773 161	20 102 838	167 077 532
K I A D Á S O K							
						Forintban!	
Sor - szá m	Kiadási jogcím	2024. évi					
		2023. évi teljesítés	Eredeti előírányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosítások összesen	2. számú módosítás utáni előírányzat
A	B		C	D	E	J=(D+...+I)	K=(C+J)
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	112 158 729	109 173 713	7 407 792	21 751 683	29 159 475	138 333 188
2	Személyi juttatások	51 093 787	60 793 155	1 369 435	6 975 732	8 345 167	69 138 322
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 912 217	7 337 022		324 655	324 655	7 661 677
4	Dologi kiadások	41 925 456	34 506 857	-513 620	12 009 646	11 496 026	46 002 883
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 527 000	3 194 000	3 218 000		3 218 000	6 412 000
6	Egyéb működési célú kiadások	9 700 269	3 342 679	3 333 977	2 441 650	5 775 627	9 118 306
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések						
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések						
9	- Egyéb elvonások, befizetések			109 442		109 442	109 442
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						

11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		2 342 679				2 342 679
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
16	- Árkiegészítések, ártámogatások						
17	- Kamattámogatások						
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		1 000 000	3 324 535	2 441 650	5 766 185	6 766 185
19	- Tartalékok		400 000				400 000
20	- a 19-ből: - Általános tartalék		400 000				400 000
21	- Céltartalék						
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	2 533 082	0				
23	Beruházások	589 440					
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás						
25	Felújítások						
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás						
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 943 642					
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre						
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
34	- Lakástámogatás						

35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	114 691 811	109 173 713	7 407 792	21 751 683	29 159 475	138 333 188
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)		0				
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)		0				
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása						
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						
44	Kincstárjegyek beváltása						
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
46	Belföldi kötvények beváltása						
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	28 449 335	37 800 981	73 147	21 478	94 625	37 895 606
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	1 906 435					
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		2 071 654	73 147	21 478	94 625	2 166 279
51	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése						
52	Központi irányítószervi támogatás	26 542 900	35 729 327				35 729 327
53	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)		0				
54	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása						
55	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása						
56	Külföldi értékpapírok beváltása						

57	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek						
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek						
59	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek						
60	Váltókiadások						
61	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	28 449 335	37 800 981	73 147	21 478	94 625	37 895 606
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	143 141 146	146 974 694	7 480 939	21 773 161	29 254 100	176 228 794
		0					
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE							
						<i>Forintban!</i>	
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)						
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor - finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)						

”

„3. melléklet az 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA							
BEVÉTELEK							
							Forintban!
Sor- szám	Bevételi jogcím	2024. évi					
		2023. évi teljesítés	Eredeti előirány- zat	1. sz. módosít- ás	2. sz. módosít- ás	Módosít- ások össze- se	2. számú módosít- ás utáni előirány- zat
A	B		C	D	E	J=(D+ ...+I)	K=(C+J)
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)						
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása						
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása						
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása						
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása						
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások						
8	Elszámolásból származó bevételek						
9	Elvonások és befizetések bevételei						
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)						
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						

1 3	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
1 4	Egyéb működési célú támogatások bevételei					
1 5	14-ből EU-s támogatás					
1 6	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	6 528 929				
1 7	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
1 8	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
1 9	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2 0	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2 1	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	6 528 929				
2 2	21-ből EU-s támogatás					
2 3	Közhatalmi bevételek (24+...+30)					
2 4	Építményadó					
2 5	Idegenforgalmi adó					
2 6	Iparűzési adó					
2 7	Talajterhelési díj					
2 8	Gépjárműadó					
2 9	Telekadó					
3 0	Pótlék					
3 1	Működési bevételek (32+...+ 42)					
3 2	Készletértékesítés ellenértéke					

3 3	Szolgáltatások ellenértéke						
3 4	Közvetített szolgáltatások értéke						
3 5	Tulajdonosi bevételek						
3 6	Ellátási díjak						
3 7	Kiszámlázott általános forgalmi adó						
3 8	Általános forgalmi adó visszatérítése						
3 9	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek						
4 0	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
4 1	Biztosító által fizetett kártérítés						
4 2	Egyéb működési bevételek						
4 3	Felhalmozási bevételek (44+...+48)						
4 4	Immateriális javak értékesítése						
4 5	Ingatlanok értékesítése						
4 6	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
4 7	Részesedések értékesítése						
4 8	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						
4 9	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)						
5 0	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
5 1	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
5 2	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz						
5 3	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)						

5 4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)						
5 5	Felhalm. célú garancia- és kezeségvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
5 6	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
5 7	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz						
5 8	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)						
5 9	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)						
6 0	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)						
6 1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
6 2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
6 3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
6 4	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)						
6 5	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
6 6	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
6 7	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
6 8	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
6 9	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	186 935 437	137 713 250				137 713 250
7 0	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	186 935 437	137 713 250				137 713 250
7 1	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele						
7 2	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)						
7 3	Államháztartáson belüli megelőlegezések						

74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						
75	Központi irányítószervi támogatás						
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)						
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása						
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele						
81	Váltóbevételek						
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei						
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	186 935 437	137 713 250				137 713 250
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	193 464 366	137 713 250				137 713 250
KIADÁSOK							
							<i>Forintban!</i>
Sor-szám	Kiadási jogcím		2024. évi				
		2023. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosítások összese n	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B		C	D	E	J=(D+...+I)	K=(C+J)
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	10 134 064					
2	Személyi juttatások						
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó						
4	Dologi kiadások	10 134 064					
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai						

6	Egyéb működési célú kiadások						
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések						
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések						
9	- Egyéb elvonások, befizetések						
10	1 - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
11	-Visszatérítendő támogatások, kölsönök nyújtása ÁH-n belülre						
12	1 - Visszatérítendő támogatások, 2 kölsönök törlesztése ÁH-n belülre						
13	1 - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre						
14	1 - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
15	1 - Visszatérítendő támogatások, 5 kölsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
16	1 - Árkiegészítések, ártámogatások						
17	1 - Kamattámogatások						
18	1 - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
19	1 - Tartalékok						
20	2 - a 19-ből: - Általános tartalék						
21	2 - Céltartalék						
22	2 Felhalmozási költségvetés 2 kiadásai (23+25+27)	48 437 211	137 713 250	-4 151 262	-5 000 000	-9 151 262	128 561 988
23	2 Beruházások	1 529 240	6 498 658				6 498 658
24	2 23-ból EU-s forrásból megvalósuló 4 beruházás						
25	2 Felújítások	44 964 329	131 214 592	-4 151 262	-88 789 030	-92 940 292	38 274 300
26	2 25-ből EU-s forrásból megvalósuló 6 felújítás						
27	2 Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 943 642			83 789 030	83 789 030	83 789 030

2 8	27-ből - Garancia- és kezeségvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
2 9	- Visszatérítendő támogatások, kölsönök nyújtása ÁH-n belülre						
3 0	- Visszatérítendő támogatások, kölsönök törlesztése ÁH-n belülre						
3 1	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre						
3 2	- Garancia- és kezeségvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
3 3	- Visszatérítendő támogatások, kölsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
3 4	- Lakástámogatás						
3 5	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
3 6	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		137 713	-4 151	-5 000	-9 151	128 561
6	ÖSSZESEN (1+22)		250	262	000	262	988
3 7	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)						
3 8	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
3 9	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
4 0	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
4 1	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)						
4 2	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása						
4 3	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						
4 4	Kincstárjegyek beváltása						
4 5	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
4 6	Belföldi kötvények beváltása						

4	Éven túli lejáratú belföldi						
7	értékpapírok beváltása						
4	Belföldi finanszírozás kiadásai						
8	(49+ ... + 52)						
4	Államháztartáson belüli						
9	megelőlegezések folyósítása						
5	Államháztartáson belüli						
0	megelőlegezések visszafizetése						
5	Pénzeszközök lekötött betétként						
1	elhelyezése						
5	Központi irányítószervi támogatás						
2							
5	Külföldi finanszírozás kiadásai						
3	(54+ ... + 58)						
5	Forgatási célú külföldi						
4	értékpapírok vásárlása						
5	Befektetési célú külföldi						
5	értékpapírok vásárlása						
5	Külföldi értékpapírok beváltása						
6							
5	Hitelek, kölcsönök törlesztése						
7	külföldi kormányoknak nemz.						
	szervezeteknek						
5	Hitelek, kölcsönök törlesztése						
8	külföldi pénzintézeteknek						
5	Adóssághoz nem kapcsolódó						
9	származékos ügyletek						
6	Váltókiadások						
0							
6	FINANSZÍROZÁSI						
1	KIADÁSOK ÖSSZESEN:						
	(37+41+48+53+59+60)						
6	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	58 571 275	137 713	-4 151	-5 000	-9 151	128 561
2	(36.+61)		250	262	000	262	988
KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE							
							<i>Forintban!</i>
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 59. sor - költségvetési kiadások 36. sor) (+/-)						
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 83. sor -						

	finanszírozási kiadások 61. sor) (+/-)						
--	---	--	--	--	--	--	--

”

„4. melléklet az 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlegének módosítása (Önkormányzati szinten)								2. melléklet a ... / 2024. (.....) önkormányzati rendelethez	
							Forin		
Bevételek				Kiadások					
Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás 2024. 12.31-ig	2024. 1.sz. Módosítás után	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás 2024. 12.31-ig	2024. 1.sz. Módosítás után
B		C	D	E=C ±D	F		G	H	I=G±H
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	66 635 944	59 399 231	6 993 020	66 392 251	Személyi juttatások	51 093 787	60 793 155	8 345 167	69 138 322

1.-ből EU-s támogatás					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 912 217	7 337 022	324 655	7 661 677
Közhatalmi bevételek	21 100 184	15 800 000	500 000	16 300 000	Dologi kiadások	41 925 456	34 506 857	11 496 026	46 002 883
Működési bevételek	28 614 444	23 925 200	5 740 937	29 666 137	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 527 000	3 194 000	3 218 000	6 412 000
Működési célú átvett pénzeszközök					Egyéb működési célú kiadások	9 700 269	3 342 679	5 775 627	9 118 306
5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)						9 700 269			
Egyéb működési bevételek		35 729 327		35 729 327					
					Az 5-ből -Tartalékok		400 000		400 000
Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)	116 350 572	134 853 758	13 233 957	148 087 715	Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)	112 158 729	109 173 713	29 159 475	138 333 188
Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)		12 120 936	-125 744	11 995 192	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
Költségvetési maradvány igénybevétele	11 124 731	12 120 936	-125 744	11 995 192	Likviditási célú hitelek törlesztése				
Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
Betét visszavonásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
Értékpapír értékesítése	26 542 900				Kölcsön törlesztése				
Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)	2 071 654				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				

Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
Államháztartáson belüli megelőlegezések					Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	1 906 435	2 071 654	94 625	2 166 279
Váltóbevételek					Központi irányítószervi támogatás	26 542 900	35 729 327		35 729 327
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					Váltókiadások				
Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)	39 739 285	2 071 654	-125 744	1 945 910	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)	28 449 335	37 800 981	94 625	37 895 606
BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)	156 089 857	136 925 412	13 108 213	150 033 625	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	140 608 064	146 974 694	29 254 100	176 228 794
Költségvetési hiány:		-		-	Költségvetési többlet:				
Bruttó hiány:		10 049 282			Bruttó többlet:	-		-	

32

„5. melléklet az 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

3. melléklet az 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez 2.2. melléklet a 1/2011. (I. 12.) önkormányzati rendelethez										
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegének módosítása (Önkormányzati szinten)										
										Forintban!
Sor-szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás 2024. 12.31-ig	2024. 1. sz. Módosítás után	Megnevezés	2023. évi teljesítés	2024. évi eredeti előirányzat	Halmozott módosítás 2024. 12.31-ig	2024. 1. sz. Módosítás után
A	B		C	D	E=C ±D	F		G	H	I=G ±H
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					Beruházások	1 529 240	6 498 658		6 498 658

2	1.-ből EU-s támogatás					1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
3	Felhalmozási bevételek					Felújítások	44 964 329	131 214 592	-92 940 292	38 274 300
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele					3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)					Egyéb felhalmozási kiadások	12 077 706		83 789 030	83 789 030
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek	5 862 487		6 900 000	6 900 000					
7										
8										
9										
10										
11										
12	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)	5 862 487		6 900 000	6 900 000	Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)	58 571 275	137 713 250	-9 151 262	128 561 988
13	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	<i>186 935 437</i>	<i>137 713 250</i>		<i>137 713 250</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
14	Költségvetési maradvány igénybevétele	186 935 437	137 713 250		137 713 250	Hitelek törlesztése				
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
16	Betét visszavonásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
17	Értékpapír értékesítése					Kölcsön törlesztése				
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				

19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)			94 625	94 625	Betét elhelyezése				
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					Pénzügyi lízing kiadásai				
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
23	Értékpapírok kibocsátása									
24	Államháztartáson belüli megelőlegezések			94 625	94 625					
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)	186 935 437	137 713 250	94 625	137 807 875	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)				
26	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	192 797 924	137 713 250	6 994 625	144 707 875	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	58 571 275	137 713 250	-9 151 262	128 561 988
27	Költségvetési hiány:					Költségvetési többlet:		-		-
28	Bruttó hiány:		-		-	Bruttó többlet:		-		

”

„6. melléklet az 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

		3. melléklet a ... / 2024. (.....) önkormányzati rendelethez						
Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzatának módosítása beruházásonként								
								Forintban!
Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. XII. 31-ig	2024. évi eredeti előirányzat	Eddigi módosítások összege	... sz. módosítás	Halmozott módosítás 2024. 12.31-ig	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H=(F+G)	I=(E+H)
Ravatalozó felújítás	9 999 992	2 024		9 999 992				9 999 992
Járda	4 998 658	2 024		4 998 658				4 998 658
Belvíz III.	121 214 600	2 024		117 063 338				117 063 338
ÖSSZESEN:	136 213 250			132 061 988				132 061 988

”

„7. melléklet az 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

6. melléklet a ... / 2024. (.....) önkormányzati rendelethez							
Répáshuta Község Önkormányzata							'01
Összes bevétel, kiadás módosítása							01
							Forintban!
Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2023.évi teljesítés	2024.évi eredeti ei.	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosítások összesen	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B		C	D	E	J=(D+...+I)	K=(C+J)
Bevételek							
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	66 635 944	59 399 231	1 818 511	5 174 509	6 993 020	66 392 251
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	17 735 655	17 815 655			0	17 815 655
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	17 926 692	24 340 774	-982 974	-1 050	-984 024	23 356 750
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	11 015 660	11 277 840	213 569	152 549	366 118	11 643 958
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	2 605 680	3 694 962	4 936		4 936	3 699 898
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 712 168	2 270 000	442 168		442 168	2 712 168
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	10 508 070		2 130 000	5 023 010	7 153 010	7 153 010
8	Elszámolásból származó bevételek	2 632 019		10 812		10 812	10 812
9	Elvonások és befizetések bevételei					0	0
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	65 135 944	59 399 231	1 818 511	5 174 509	6 993 020	66 392 251
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					0	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					0	0

1 3	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					0	0
1 4	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 500 000				0	0
1 5	14-ből EU-s támogatás					0	0
1 6	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	5 862 487	0	0	6 900 000	6 900 000	6 900 000
1 7	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					0	0
1 8	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					0	0
1 9	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					0	0
2 0	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					0	0
2 1	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	5 862 487			6 900 000	6 900 000	6 900 000
2 2	21-ből EU-s támogatás	863 828				0	0
2 3	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	21 100 184	15 800 000	0	500 000	500 000	16 300 000
2 4	Építményadó	2 015 078	2 500 000			0	2 500 000
2 5	Idegenforgalmi adó	1 869 300	1 500 000		100 000	100 000	1 600 000
2 6	Iparűzési adó	16 749 033	11 500 000			0	11 500 000
2 7	Talajterhelési díj					0	0
2 8	Gépjárműadó					0	0
2 9	Telekadó					0	0
3 0	Pótlék	466 773	300 000		400 000	400 000	700 000
3 1	Működési bevételek (32+...+ 42)	17 140 885	15 425 200	1 563 763	3 481 170	5 044 933	20 470 133
3 2	Készletértékesítés ellenértéke					0	0

3 3	Szolgáltatások ellenértéke	3 674 768	4 000 000			0	4 000 000
3 4	Közvetített szolgáltatások értéke	7 488 482	7 983 480			0	7 983 480
3 5	Tulajdonosi bevételek					0	0
3 6	Ellátási díjak					0	0
3 7	Kiszámlázott általános forgalmi adó					0	0
3 8	Általános forgalmi adó visszatérítése					0	0
3 9	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	37				0	0
4 0	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					0	0
4 1	Biztosító által fizetett kártérítés					0	0
4 2	Egyéb működési bevételek	5 977 598	3 441 720	1 563 763	3 481 170	5 044 933	8 486 653
4 3	Felhalmozási bevételek (44+...+48)		0	0	0	0	0
4 4	Immateriális javak értékesítése					0	0
4 5	Ingatlanok értékesítése					0	0
4 6	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					0	0
4 7	Részesedések értékesítése					0	0
4 8	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					0	0
4 9	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)		0	0	0	0	0
5 0	Működési célú garancia- és kezeségvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					0	0
5 1	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					0	0
5 2	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz					0	0
5 3	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)					0	0

5	Felhalmozási célú átvett		0	0	0	0	0
4	pénzeszközök (55+...+57)						
5	Felhalm. célú garancia- és				0	0	
5	kezeségvállalásból megtérülések						
	ÁH-n kívülről						
5	Felhalm. célú visszatérítendő				0	0	
6	támogatások, kölcsönök visszatér.						
	ÁH-n kívülről						
5	Egyéb felhalmozási célú átvett				0	0	
7	pénzeszköz						
5	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)				0	0	
8							
5	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	110 739	90 624	3 382	16 055	19 437	110 062
9	ÖSSZESEN:	500	431	274	679	953	384
	(1+16+23+31+43+49+54)						
6	Hitel-, kölcsönfelvétel		0	0	0	0	0
0	államháztartáson kívülről						
	(61+...+63)						
6	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök				0	0	
1	felvétele						
6	Likviditási célú hitelek, kölcsönök				0	0	
2	felvétele pénzügyi vállalkozástól						
6	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök				0	0	
3	felvétele pénzügyi vállalkozástól						
6	Belföldi értékpapírok bevételei (65		0	0	0	0	0
4	+...+ 68)						
6	Forgatási célú belföldi értékpapírok				0	0	
5	beváltása, értékesítése						
6	Éven belüli lejáratú belföldi				0	0	
6	értékpapírok kibocsátása						
6	Befektetési célú belföldi				0	0	
7	értékpapírok beváltása, értékesítése						
6	Éven túli lejáratú belföldi				0	0	
8	értékpapírok kibocsátása						
6	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	197 717	149 698	-125	0	-125 744	149 572
9		499	442	744			698
7	Előző év költségvetési	197 717	149 698	-125		-125 744	149 572
0	maradványának igénybevétele	499	442	744			698
7	Előző év vállalkozási				0	0	
1	maradványának igénybevétele						
7	Belföldi finanszírozás bevételei (73	2 071	0	73 147	21 478	94 625	94 625
2	+ ... + 75)	654					
7	Államháztartáson belüli	2 071		73 147	21 478	94 625	94 625
3	megelőlegezések	654					

7 4	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					0	0
7 5	Központi irányítószervi támogatás					0	0
7 6	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)		0	0	0	0	0
7 7	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					0	0
7 8	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					0	0
7 9	Külföldi értékpapírok kibocsátása					0	0
8 0	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					0	0
8 1	Váltóbevételek					0	0
8 2	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					0	0
8 3	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	199 789 153	149 698 442	-52 597	21 478	-31 119	149 667 323
8 4	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	310 528 653	240 322 873	3 329 677	16 077 157	19 406 834	259 729 707
Kiadások							
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	84 658 849	64 808 642	7 407 792	21 055 679	28 463 471	93 272 113
2	Személyi juttatások	29 925 011	33 933 800	1 369 435	5 795 345	7 164 780	41 098 580
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 822 193	3 845 306		324 655	324 655	4 169 961
4	Dologi kiadások	38 684 376	20 492 857	-513 620	12 494 029	11 980 409	32 473 266
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 527 000	3 194 000	3 218 000		3 218 000	6 412 000
6	Egyéb működési célú kiadások	9 700 269	3 342 679	3 333 977	2 441 650	5 775 627	9 118 306
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	2 274 184					
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések						
9	- Egyéb elvonások, befizetések			109 442		109 442	109 442

1 - Garancia- és kezességvállalásból 0 kifizetés ÁH-n belülre						
11 -Visszatérítendő támogatások, kölcsonök nyújtása ÁH-n belülre						
1 - Visszatérítendő támogatások, 2 kölcsonök törlesztése ÁH-n belülre						
1 - Egyéb működési célú támogatások 3 ÁH-n belülre		2 342 679				2 342 679
1 - Garancia és kezességvállalásból 4 kifizetés ÁH-n kívülre						
1 - Visszatérítendő támogatások, 5 kölcsonök nyújtása ÁH-n kívülre						
1 - Árkiegészítések, ártámogatások 6						
1 - Kamattámogatások 7						
1 - Egyéb működési célú támogatások 8 államháztartáson kívülre	1 997 300	1 000 000	3 224 535		3 224 535	4 224 535
1 - Tartalékok 9		400 000				400 000
2 - a 19-ből: - Általános tartalék 0		400 000				400 000
2 - Céltartalék 1						
2 Felhalmozási költségvetés kiadásai 2 (23+25+27)	47 847 771	137 713 250	-4 151 262	-5 000 000	-9 151 262	128 561 988
2 Beruházások 3	939 800	6 498 658				6 498 658
2 23-ből EU-s forrásból megvalósuló 4 beruházás						
2 Felújítások 5		131 214 592	-4 151 262	-88 789 030	-92 940 292	38 274 300
2 25-ből EU-s forrásból megvalósuló 6 felújítás	44 964 329					
2 Egyéb felhalmozási célú kiadások 7				83 789 030	83 789 030	83 789 030
2 27-ből - Garancia- és 8 kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	1 943 642					
2 - Visszatérítendő támogatások, 9 kölcsonök nyújtása ÁH-n belülre						
3 - Visszatérítendő támogatások, 0 kölcsonök törlesztése ÁH-n belülre						
3 - Egyéb felhalmozási célú 1 támogatások ÁH-n belülre						

3 - Garancia- és kezességvállalásból 2 kifizetés ÁH-n kívülre						
3 - Visszatérítendő támogatások, 3 kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
3 - Lakástámogatás 4						
3 - Egyéb felhalmozási célú 5 támogatások államháztartáson kívülre						
3 KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK 6 ÖSSZESEN (1+22)	132 506 620	202 521 892	3 256 530	16 055 679	19 312 209	221 834 101
3 Hitel-, kölcsöntörlesztés 7 államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)						
3 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök 8 törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
3 Likviditási célú hitelek, kölcsönök 9 törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
4 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök 0 törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
4 Belföldi értékpapírok kiadásai 1 (42+ ... + 47)						
4 Forgatási célú belföldi értékpapírok 2 vásárlása						
4 Befektetési célú belföldi 3 értékpapírok vásárlása						
4 Kincstárjegyek beváltása 4						
4 Éven belüli lejáratú belföldi 5 értékpapírok beváltása						
4 Belföldi kötvények beváltása 6						
4 Éven túli lejáratú belföldi 7 értékpapírok beváltása						
4 Belföldi finanszírozás kiadásai 8 (49+ ... + 52)	28 449 335	37 800 981	73 147	21 478	94 625	37 895 606
4 Államháztartáson belüli 9 megelőlegezések folyósítása						
5 Államháztartáson belüli 0 megelőlegezések visszafizetése	1 906 435	2 071 654	73 147	21 478	94 625	2 166 279
5 Központi irányító szervi támogatás 1	26 542 900					
5 Pénzeszközök lekötött betétként 2 elhelyezése						

5 3	Központi irányítószervi támogatás		35 729 327				35 729 327
5 4	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)						
5 5	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása						
5 6	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása						
5 7	Külföldi értékpapírok beváltása						
5 8	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek						
5 9	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek						
6 0	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek						
6 1	Váltókiadások						
6 2	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	28 449 335	37 800 981	73 147	21 478	94 625	37 895 606
6 3	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	160 955 955	240 322 873	3 329 677	16 077 157	19 406 834	259 729 707
	Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	8	8				8
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	3	2				2

”

„8. melléklet az 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Répáshuta Község Önkormányzata							01
Kötelező feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása							02
							Forintban!
Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2023. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosítások összesen	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B		C	D	E	J=(D+...+I)	K=(C+J)
Bevételek							
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	66 635 944	59 399 231	1 818 511	5 174 509	6 993 020	66 392 251
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	17 735 655	17 815 655				17 815 655
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	17 926 692	24 340 774	-982 974	-1 050	-984 024	23 356 750
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	11 015 660	11 277 840	213 569	152 549	366 118	11 643 958
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	2 605 680	3 694 962	4 936		4 936	3 699 898
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 712 168	2 270 000	442 168		442 168	2 712 168
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			2 130 000	5 023 010	7 153 010	7 153 010
8	Elszámolásból származó bevételek	10 508 070		10 812		10 812	10 812
9	Elvonások és befizetések bevételei	2 632 019					
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	65 135 944	59 399 231	1 818 511	5 174 509	6 993 020	66 392 251
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						

Répáshuta Község Önkormányzata							01
Kötelező feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása							02
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 500 000					
15	14-ből EU-s támogatás						
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	5 196 045			6 900 000	6 900 000	6 900 000
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	5 196 045			6 900 000	6 900 000	6 900 000
22	21-ből EU-s támogatás						
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	21 100 184	15 800 000		500 000	500 000	16 300 000
24	Építményadó	2 015 078	2 500 000				2 500 000
25	Idegenforgalmi adó	1 869 300	1 500 000		100 000	100 000	1 600 000
26	Iparüzési adó	16 749 033	11 500 000				11 500 000
27	Talajterhelési díj						
28	Gépjárműadó						
29	Telekadó						
30	Pótlék	466 773	300 000		400 000	400 000	700 000
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	17 140 885	15 425 200	1 563 763	3 481 170	5 044 933	20 470 133
32	Készletértékesítés ellenértéke						
33	Szolgáltatások ellenértéke	3 674 768	4 000 000				4 000 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke		7 983 480				7 983 480
35	Tulajdonosi bevételek	7 488 482					

Répáshuta Község Önkormányzata							01
Kötelező feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása							02
36	Ellátási díjak						
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó						
38	Általános forgalmi adó visszatérítése						
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	37					
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
41	Biztosító által fizetett kártérítés						
42	Egyéb működési bevételek	5 977 598	3 441 720	1 563 763	3 481 170	5 044 933	8 486 653
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)						
44	Immateriális javak értékesítése						
45	Ingatlanok értékesítése						
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
47	Részesedések értékesítése						
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)						
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz						
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)						
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)						
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						

Répáshuta Község Önkormányzata							01
Kötelező feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása							02
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz						
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)						
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)	110 073 058	90 624 431	3 382 274	16 055 679	19 437 953	110 062 384
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)						
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)						
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	10 782 062	11 985 192	-125 744		-125 744	11 859 448
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	10 782 062	11 985 192	-125 744		-125 744	11 859 448
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele						
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)			73 147	21 478	94 625	94 625
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések			73 147	21 478	94 625	94 625
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						
75	Központi irányítószervi támogatás						

Répáshuta Község Önkormányzata							01
Kötelező feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása							02
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)						
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása						
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele						
81	Váltóbevételek						
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei						
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	10 782 062	11 985 192	-52 597	21 478	-31 119	11 954 073
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	120 855 120	102 609 623	3 329 677	16 077 157	19 406 834	122 016 457
Kiadások							
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	74 524 785	64 808 642	7 407 792	21 055 679	28 463 471	93 272 113
2	Személyi juttatások	29 925 011	33 933 800	1 369 435	5 795 345	7 164 780	41 098 580
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 822 193	3 845 306		324 655	324 655	4 169 961
4	Dologi kiadások	28 550 312	20 492 857	-513 620	12 494 029	11 980 409	32 473 266
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 527 000	3 194 000	3 218 000		3 218 000	6 412 000
6	Egyéb működési célú kiadások	9 700 269	3 342 679	3 333 977	2 441 650	5 775 627	9 118 306
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések						
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések						
9	- Egyéb elvonások, befizetések			109 442		109 442	109 442

Répáshuta Község Önkormányzata							01
Kötelező feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása							02
10 - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre							
11 - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre							
12 - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre							
13 - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		2 342 679					2 342 679
14 - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre							
15 - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre							
16 - Árkiegészítések, ártámogatások							
17 - Kamattámogatások							
18 - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		1 000 000	3 224 535		3 224 535		4 224 535
19 - Tartalékok		400 000					400 000
20 - a 19-ből: - Általános tartalék		400 000					400 000
21 - Céltartalék							
22 Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	1 943 642						
23 Beruházások							
24 23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás							
25 Felújítások							
26 25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás							
27 Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 943 642						
28 27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre							
29 - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre							
30 - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre							
31 - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre							
32 - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre							

Répáshuta Község Önkormányzata							01
Kötelező feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása							02
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
34	- Lakástámogatás						
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	76 468 427	64 808 642	7 407 792	21 055 679	28 463 471	93 272 113
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)						
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)						
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása						
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						
44	Kincstárjegyek beváltása						
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
46	Belföldi kötvények beváltása						
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)	28 449 335	37 800 981	73 147	21 478	94 625	37 895 606
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 906 435	2 071 654	73 147	21 478	94 625	2 166 279
51	Központi irányító szervi támogatás	26 542 900	35 729 327				35 729 327
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése						

Répáshuta Község Önkormányzata							01
Kötelező feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása							02
53	Központi irányítószervi támogatás						
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)						
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása						
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása						
57	Külföldi értékpapírok beváltása						
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek						
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek						
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek						
61	Váltókiadások						
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)	28 449 335	37 800 981	73 147	21 478	94 625	37 895 606
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	104 917 762	102 609 623	7 480 939	21 077 157	28 558 096	131 167 719
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		8	8				8
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		3	2				2

”

„9. melléklet az 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Répáshuta Község Önkormányzata							01
Önként vállalt feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása							03
							Forintban!
Sor - szám	Előirányzat megnevezése	2023. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	2. sz. módosítás	Módosítások összese n	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B		C	D	E	J=(D+...+I)	K=(C+J)
Bevételek							
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)						
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása						
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása						
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása						
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása						
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása						
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások						
8	Elszámolásból származó bevételek						
9	Elvonások és befizetések bevételei						
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+.9)						
11	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
14	Egyéb működési célú támogatások bevételei						
15	14-ből EU-s támogatás						

Répáshuta Község Önkormányzata							01
Önként vállalt feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása							03
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	6 528 929					
17	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	5 862 487					
18	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
20	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
21	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	666 442					
22	21-ből EU-s támogatás						
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)						
24	Építményadó						
25	Idegenforgalmi adó						
26	Iparüzési adó						
27	Talajterhelési díj						
28	Gépjárműadó						
29	Telekadó						
30	Pótlék						
31	Működési bevételek (32+...+ 42)						
32	Készletértékesítés ellenértéke						
33	Szolgáltatások ellenértéke						
34	Közvetített szolgáltatások értéke						
35	Tulajdonosi bevételek						
36	Ellátási díjak						
37	Kiszámlázott általános forgalmi adó						
38	Általános forgalmi adó visszatérítése						
39	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek						
40	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
41	Biztosító által fizetett kártérítés						
42	Egyéb működési bevételek						
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)						
44	Immateriális javak értékesítése						
45	Ingatlanok értékesítése						
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						

Répáshuta Község Önkormányzata							01
Önként vállalt feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása							03
47	Részesedések értékesítése						
48	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						
49	Működési célú átvett pénzeszközök (50+ ... + 52)						
50	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
51	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
52	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz						
53	52-ből EU-s támogatás (közvetlen)						
54	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (55+...+57)						
55	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						
56	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről						
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz						
58	57-ből EU-s támogatás (közvetlen)						
59	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+16+23+31+43+49+54)						
60	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (61+...+63)						
61	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
62	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
63	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
64	Belföldi értékpapírok bevételei (65 +...+ 68)						
65	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
66	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						

Répáshuta Község Önkormányzata							01
Önként vállalt feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása							03
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása						
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	186 935 437	137 713 250				137 713 250
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	186 935 437	137 713 250				137 713 250
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele						
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)						
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések						
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						
75	Központi irányítószervi támogatás						
76	Külföldi finanszírozás bevételei (77+...+80)						
77	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
78	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
79	Külföldi értékpapírok kibocsátása						
80	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele						
81	Váltóbevételek						
82	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei						
83	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (60 + 64+69+72+76+81+82)	186 935 437	137 713 250				137 713 250
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	193 464 366	137 713 250				137 713 250
Kiadások							
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	10 134 064					
2	Személyi juttatások						
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó						
4	Dologi kiadások	10 134 064					

Répáshuta Község Önkormányzata							01
Önként vállalt feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása							03
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
6	Egyéb működési célú kiadások						
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések						
8	- Törvényi előíráson alapuló befizetések						
9	- Egyéb elvonások, befizetések						
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						
11	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre						
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
16	- Árkiegészítések, ártámogatások						
17	- Kamattámogatások						
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre						
19	- Tartalékok						
20	- a 19-ből: - Általános tartalék						
21	- Céltartalék						
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	47 847 771	137 713 250	-4 151 262	-5 000 000	-9 151 262	128 561 988
23	Beruházások	939 800	6 498 658	-4 151 262	4 151 262		6 498 658
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás						
25	Felújítások	44 964 329	131 214 592		-92 940 292	-92 940 292	38 274 300
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás						
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 943 642			83 789 030	83 789 030	83 789 030
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						

Répáshuta Község Önkormányzata							01
Önként vállalt feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása							03
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre						
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						
34	- Lakástámogatás						
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre						
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	57 981 835	137 713 250	-4 151 262	-5 000 000	-9 151 262	128 561 988
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (38+ ... + 40)						
38	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
39	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
40	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						
41	Belföldi értékpapírok kiadásai (42+ ... + 47)						
42	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása						
43	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						
44	Kincstárjegyek beváltása						
45	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
46	Belföldi kötvények beváltása						
47	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása						
48	Belföldi finanszírozás kiadásai (49+ ... + 52)						
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése						

Répáshuta Község Önkormányzata							01
Önként vállalt feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása							03
51	Központi irányító szervi támogatás						
52	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése						
53	Központi irányítószervi támogatás						
54	Külföldi finanszírozás kiadásai (54+ ... + 58)						
55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása						
56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása						
57	Külföldi értékpapírok beváltása						
58	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek						
59	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek						
60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek						
61	Váltókiadások						
62	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (37+41+48+53+59+60)						
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	57 981 835	137 713 250	-4 151 262	-5 000 000	-9 151 262	128 561 988
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)							
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)							

”

„10. melléklet az 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Répáshutai Szlovák Nemzetiségi Óvoda és Konyha						03
Összes bevétel, kiadás						01
						Forintban!
Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi teljesítés	Eeredeti előirányzat	1. sz. módosítás	Módosítások összese n	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B		C	D	J=(D+...+I)	K=(C+J)
Bevételek						
1	Működési bevételek (2+...+12)	11 473 559	8 500 000	696 004	696 004	9 196 004
2	Készletértékesítés ellenértéke					
3	Szolgáltatások ellenértéke	1 256 206		196 004	196 004	196 004
4	Közvetített szolgáltatások értéke					
5	Tulajdonosi bevételek					
6	Ellátási díjak	10 217 353	8 500 000	500 000	500 000	9 000 000
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
8	Általános forgalmi adó visszatérülése					
9	Kamatbevételek					
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
11	Biztosító által fizetett kártérítés					
12	Egyéb működési bevételek					
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)					
14	Elvonások és befizetések bevételei					
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei					
17	16-ból EU támogatás					
18	Közhatalmi bevételek					
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)					
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					

Répáshutai Szlovák Nemzetiségi Óvoda és Konyha						03
Összes bevétel, kiadás						01
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
23	22-ből EU-s támogatás					
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)					
25	Immateriális javak értékesítése					
26	Ingatlanok értékesítése					
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
28	Működési célú átvett pénzeszközök					
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	11 473 559	8 500 000	696 004	696 004	9 196 004
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	26 885 569	35 865 071			35 865 071
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	342 669	135 744			135 744
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele					
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	26 542 900	35 729 327			35 729 327
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	38 259 128	44 365 071	696 004	696 004	45 061 075
Kiadások						
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	37 633 944	44 365 071	696 004	696 004	45 061 075
2	Személyi juttatások	21 168 776	26 859 355	1 180 387	1 180 387	28 039 742
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 090 024	3 491 716			3 491 716
4	Dologi kiadások	13 375 144	14 014 000	-484 383	-484 383	13 529 617
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
6	Egyéb működési célú kiadások					
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	589 440				
8	Beruházások	589 440				
9	Felújítások					
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások					

Répáshutai Szlovák Nemzetiségi Óvoda és Konyha						03
Összes bevétel, kiadás						01
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása					
12	Finanszírozási kiadások					
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	38 223 384	44 365 071	696 004	696 004	45 061 075
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		4	4			4
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)						

”

„11. melléklet az 1/2024. (II. 12.) önkormányzati rendelethez

Répáshutai Szlovák Nemzetiségi Óvoda és Konyha							03
Kötelező feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása							02
							Forintban!
Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi teljesítés	Eredeti előirányzat	1.sz. mód	2. sz. módosítás	Módosítások összesen	2. számú módosítás utáni előirányzat
A	B		C	D	E	J=(D+...+I)	K=(C+J)
Bevételek							
1	Működési bevételek (2+...+12)	11 473 559	8 500 000		696 004	696 004	9 196 004
2	Készletértékesítés ellenértéke						
3	Szolgáltatások ellenértéke	1 256 206			196 004	196 004	196 004
4	Közvetített szolgáltatások értéke						
5	Tulajdonosi bevételek						
6	Ellátási díjak	10 217 353	8 500 000		500 000	500 000	9 000 000
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó						
8	Általános forgalmi adó visszatérülése						
9	Kamatbevételek						
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
11	Biztosító által fizetett kártérítés						
12	Egyéb működési bevételek						
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)						
14	Elvonások és befizetések bevételei						
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei						
17	16-ból EU támogatás						
18	Közhatalmi bevételek						
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)						

Répáshutai Szlovák Nemzetiségi Óvoda és Konyha							03
Kötelező feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása							02
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei						
23	22-ből EU-s támogatás						
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)						
25	Immateriális javak értékesítése						
26	Ingatlanok értékesítése						
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
28	Működési célú átvett pénzeszközök						
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	11 473 559	8 500 000		696 004	696 004	9 196 004
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	26 885 569	35 865 071				35 865 071
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	342 669	135 744				135 744
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele						
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	26 542 900	35 729 327				35 729 327
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	38 359 128	44 365 071		696 004	696 004	45 061 075
Kiadások							
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	37 633 944	44 365 071		696 004	696 004	45 061 075
2	Személyi juttatások	21 168 776	26 859 355		1 180 387	1 180 387	28 039 742
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 090 024	3 491 716				3 491 716
4	Dologi kiadások	13 375 144	14 014 000		-484 383	-484 383	13 529 617
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
6	Egyéb működési célú kiadások						
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	589 440					
8	Beruházások	589 440					
9	Felújítások						

Répáshutai Szlovák Nemzetiségi Óvoda és Konyha							03
Kötelező feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása							02
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása						
12	Finanszírozási kiadások						
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	38 223 384	44 365 071		696 004	696 004	45 061 075
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		4	4				4
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)							

”

Részletes indokolás

Az 1–3. §-hoz és az 1–11. mellékletehez

Répáshutai Szlovák Nemzetiségi Óvoda és Konyha							03
Kötelező feladatok bevételeinek, kiadásainak módosítása							02
							Forintban!
Sor - szám	Bevételi jogcím		Eeredeti előirányzat	1.sz. mód	2. sz. módosítás	Módosítások összesen	2. számú módosítás utáni előirányzat
		2023.évi teljesítés					
A	B		C	D	E	J=(D+...+I)	K=(C+J)
Bevételek							
1	Működési bevételek (2+...+12)	11 473 559	8 500 000		696 004	696 004	9 196 004
2	Készletértékesítés ellenértéke						
3	Szolgáltatások ellenértéke	1 256 206			196 004	196 004	196 004
4	Közvetített szolgáltatások értéke						
5	Tulajdonosi bevételek						
6	Ellátási díjak	10 217 353	8 500 000		500 000	500 000	9 000 000
7	Kiszámlázott általános forgalmi adó						
8	Általános forgalmi adó visszatérülése						
9	Kamatbevételek						
10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei						
11	Biztosító által fizetett kártérítés						
12	Egyéb működési bevételek						

13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (14+...+16)						
14	Elvonások és befizetések bevételei						
15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
16	Egyéb működési célú támogatások bevételei						
17	16-ból EU támogatás						
18	Közhatalmi bevételek						
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (20+...+22)						
20	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						
21	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
22	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei						
23	22-ből EU-s támogatás						
24	Felhalmozási bevételek (25+...+27)						
25	Immateriális javak értékesítése						
26	Ingatlanok értékesítése						
27	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						
28	Működési célú átvett pénzeszközök						
29	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
30	Költségvetési bevételek összesen (1+13+18+19+24+28+29)	11 473 559	8 500 000		696 004	696 004	9 196 004
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	26 885 569	35 865 071				35 865 071

32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	342 669	135 744				135 744
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele						
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	26 542 900	35 729 327				35 729 327
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	38 359 128	44 365 071		696 004	696 004	45 061 075
Kiadások							
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	37 633 944	44 365 071		696 004	696 004	45 061 075
2	Személyi juttatások	21 168 776	26 859 355		1 180 387	1 180 387	28 039 742
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 090 024	3 491 716				3 491 716
4	Dologi kiadások	13 375 144	14 014 000		-484 383	-484 383	13 529 617
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
6	Egyéb működési célú kiadások						
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	589 440					
8	Beruházások	589 440					
9	Felújítások						
10	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
11	10-ből EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása						
12	Finanszírozási kiadások						
13	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+12)	38 223 384	44 365 071		696 004	696 004	45 061 075
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		4	4				4
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)							

2. **Napirendi pont:** Javaslat az önkormányzat 2024. évi zárszámadásának elfogadására
Előterjesztő: Erdős Tamás, polgármester

Kovácsné Stuller Erzsébet pénzügyi előadó ismét elmondja, hogy a költségvetés módosításának elfogadása után a zárszámadás teljesítését is el kell fogadni a képviselő-testületnek.

A pénzkészletünk csökkent az év elejéhez képest a visszafizetésből adódóan és volt forgalom. A pénzkészletünk év elején volt 149.708.442 Ft, bevételként 319.753.980 Ft, kiadásként 254.349.385 Ft került elszámolásra. A kifizetést követően a tavalyi dec.31-ei egyenlegünk volt 65.404.595 Ft, ezek nagyrészt a pályázati összegek: belvív kb.30.000.000 Ft, külterületi út pályázat kb.20.000.000 Ft, településtervre kb. 1.500.000 Ft, egyéb pályázati alszámlán 2.000.000 Ft, a többi a szabad pénzünk volt, ami körülbelül 12.000.000 Ft, emellett hitelállományunk, kezesség vállalásunk nem volt.

A vagyonunk az előző évhez képest csökkent 19%-kal, mert az aktivált beruházások értéke nem haladta meg az amortizáció összegét, a befektetett pénzügyi eszközünk nem változott.

Takarékoskodunk, de a legnagyobb kiadásaink az óvoda működésének a támogatása, mivel kevés a gyerek, így kevés az állami támogatás is, ugyanakkor működtetni kell. Ez körülbelül 8.000.000 Ft kiadást jelent évente. A bérfejlesztésre megkaptuk az állami támogatást, azonban, ha 25fős lenne az óvoda, ugyanezzel a személyzeti létszámmal azonban nagyobb állami támogatással ki lehetne hozni közel nullásra.

RÉPÁSHUTA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK 4/2025. (V.27) önkormányzati rendelete a 2024. évi pénzügyi terv végrehajtásáról

Répáshuta Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2)

bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1)

bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

- a) 319.753.980 Ft költségvetési bevétellel
- b) 254.349.385 Ft költségvetési kiadással
- c) 65.404.595 Ft költségvetési maradvánnyal
- d) Ft finanszírozási bevétellel
- e) Ft finanszírozási kiadással

f) Ft finanszírozási maradvánnyal

g) Ft összes teljesített bevétellel

g) Ft összes teljesített kiadással hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzati szinten mérlegszerűen bemutatott kiadásokat, bevételeket, valamint azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a képviselő-testület az *1,2,3. melléklet* szerint fogadja el.

(3) A működési bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a *4.5. melléklet* tartalmazza.

2. §

(1) Az önkormányzat beruházási kiadásait a *6. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat felújítási kiadásait a *7. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(3) Az önkormányzat, és a költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a *8,9,10,11,12. melléklet* tartalmazza.

(4) A képviselő-testület a költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását a *13. melléklet* szerint hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

5) A képviselő-testület a vagyonkimutatást a *14,15. melléklet* szerint hagyja jóvá.

3. §

(1) A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.

(2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2025. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

4. §

A képviselőtestület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

5. §

Ez a rendelet 2025. május 28-án lép hatályba.

3. **Napirendi pont:** Javaslat az önkormányzat 2024. évről szóló éves belső ellenőrzési jelentéseinek elfogadására

Előterjesztő: Erdős Tamás, polgármester

dr. Négyesi-Lévai Bernadett jegyző elmondja, hogy 2023. év novemberében a képviselő-testület egy belső ellenőrzési tervet fogad el, mely alapján 2024-ben a belső ellenőr ellenőrzi az óvodát, az Önkormányzatot és a Nemzetiségi Önkormányzatot, amiről jelentéseket készít és

egy intézkedési tervet fogalmaz meg, melyet tárgyév követő május 31-ig el kell fogadni a képviselő-testületnek az alábbiak alapján.

Hozzászólás nem történt. A képviselő-testület 5 igen szavazattal, 0 nem és 0 tartózkodás mellett a következő határozatot hozta:

Répáshuta Község Önkormányzat Képviselő-testületének
22/2025.(V.27.) Önkormányzati Határozata

Tárgy: 2024. évi belső ellenőrzési jelentés elfogadása

Répáshuta Község Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2024. évről szóló éves belső ellenőrzési jelentését az ismertetett tartalommal elfogadja.

Az éves belső ellenőrzési jelentéseket a határozat melléklete tartalmazza.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

17/2025.(V.27.) határozat melléklete

TÓTHNÉ GOLYÁN MÁRIA

3525 Miskolc Szepessy P: u. 2. sz.

Ad.sz: 6139282-1-25. Nyilvántartási szám: 05710954. Tel: 06-30-959-1350

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

Répáshuta Község Önkormányzatának
2024.
évi belső ellenőrzéséről

Répáshuta, 2025. április 26.

TARTALOMJEGYZÉK

Vezetői összefoglaló.....	2
---------------------------	---

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján.....	3-4
II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján.....	5-7
III. Az Intézkedési tervek megvalósulása (Bkr. 48. § c) pont).....	7

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A költségvetési szervek belső ellenőrzésével kapcsolatos előírásokat a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) tartalmazza.

A Bkr. 49. § (1) bekezdésében foglaltak szerint az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőr felelős, melyet jóváhagyásra megküld a költségvetési szerv vezetőjének, a Polgármesteri Hivatal Jegyzőjének. Az éves ellenőrzési jelentés a Bkr. 48. § és 49. §-ában foglaltak szerint került összeállításra, valamint figyelembevételre került a Pénzügyminisztérium útmutatója.

Jelen beszámoló a Répáshuta Község Önkormányzata 2024. évi függetlenített belső ellenőrzési tevékenységét foglalja össze.

- Az Önkormányzat belső ellenőrzési feladatának ellátását 2024. január 1-től külső szolgáltatóval biztosította.
- Az éves ellenőrzési jelentés elkészítését megelőzően a belső ellenőr a kiadott módszertan szerint önértékelés keretében értékelte a belső ellenőrzés minőségét.
- A belső ellenőr a 2024. évi ellenőrzési tervet a Bkr.-nek megfelelően munkaerőkapacitás-felmérés és kockázatelemzés alapján állította össze.
- A 2024. évben tervezett pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzést a belső ellenőr teljesítette. Soron kívüli ellenőrzésre nem került sor.
- A belső ellenőr funkcionális függetlensége biztosított volt, ellenőrzést akadályozó tényezők nem merültek fel. Az ellenőri munkát támogató technikai feltétel biztosított volt.
- A belső ellenőrzési jelentések a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben előírt tartalmi és formai követelmények figyelembevételével készültek el. Az ellenőr megfelelő megállapításokat, következtetéseket tartalmazó, a vezetés számára is hasznosítható javaslatokat fogalmazott meg. A javaslatok elfogadásra kerültek.

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján (Bkr. 48. § a) pont)

I.1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése (Bkr. 48. § aa) pont)

A 2024. évi ellenőrzési terv a Bkr. vonatkozó előírásainak megfelelően kockázatelemzés alapján került összeállításra. A kockázatelemzés és a belső ellenőrzési jogszabályok alapján az Önkormányzat 2024. évi ellenőrzési terve három költségvetési szervnél fogalmazott meg pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzést.

A belső ellenőrzési tevékenység nagyban hozzájárult a költségvetési szervek szabályszerű működéséhez.

I/1/a. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja	Ellenőrzés módszere	Ellenőrzött költségvetési szerv
Önkormányzat iparűzési adó helyi adófizetési kötelezettségének ellenőrzése.	annak megállapítása, hogy a helyi iparűzési fizetési kötelezettség megfelel-e a vonatkozó jogszabályoknak.	Dokumentumokon alapuló ellenőrzés.	Répáshuta Község Önkormányzata.
A házipénztár működésének ellenőrzése.	Annak megállapítása, hogy a házipénztár működése megfelel-e a vonatkozó jogszabályoknak.	Dokumentumokon alapuló tételes ellenőrzés.	Répáshutai Szlovák nemzetiségi Óvoda és Konyha.
Feladatalapú támogatás elszámolásának ellenőrzése.	annak megállapítása, hogy a feladatalapú elszámolás megfelel-e a vonatkozó jogszabályoknak	Dokumentumokon alapuló tételes ellenőrzés.	Répáshutai Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat.

I.1/b) Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény nem volt.

I.2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48. § ab) pont)

I/2/a). A belső ellenőrzési egység humánerőforrás-ellátottsága

Az Önkormányzat belső ellenőrzési feladatát külső szolgáltatóval egy fő látta el. Ellenőrzési igényként 9 napot határoztak meg. A munkaterv szerinti ellenőrzésekre a tervezett 9 nap elegendőnek bizonyult.

Ellenőrzésen kívül további időszükségletként merült fel:

- a 2025. évi munkaterv elkészítése
- az éves ellenőrzési jelentés összeállítása,
- az ellenőrzések nyomkövetésének nyilvántartása a Bkr. elvárásainak megfelelően.

A belső ellenőr képzettsége, végzettsége tekintetében megfelelt a Bkr. elvárásainak és szerepel a Pénzügyminisztérium belső ellenőrzést végző személyek nyilvántartásában az 5113296 regisztrációs számon.

A belső ellenőr képzései:

- ÁBPE-II. vizsga,
- Belső Ellenőrök Társasága szakmai konferenciák,
- Magyar Számviteli Szakemberek B.-A.-Z.- Megyei Egyesületének szakmai előadások,
- Az MSZSZE által szervezett kötelező mérlegképes tanfolyam.

Ellenőri napok száma 2024-ban:

Tervezett ellenőri nap	Tényleges ellenőri nap
9 nap	9 nap

I/2/b) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőr szervezeti funkcionális függetlenségének biztosítása Bkr. 18-19. §-a alapján)

A Bükkszentkereszti Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője felelős a belső ellenőr funkcionális (feladatköri és szervezeti függetlenségének biztosításáért.

- Az Önkormányzatnál a belső ellenőrzés függetlensége biztosított, mert: szervezeti szempontból a belső ellenőr közvetlenül a Bükkszentkereszti Közös Önkormányzati Hivatal jegyzőjének alárendeltségébe tartozik.
- Feladatköri szempontból: a belső ellenőr az ellenőrzésen kívül más a szervezet operatív működésében nem vett részt.
- Tevékenységének tervezése során önállóan, az ellenőrzési program végrehajtásában befolyástól mentesen járt el.
- A módszerek kiválasztását önállóan végezte.
- Az ellenőrzési jelentést befolyástól mentesen állította össze.

I/2/c) Összeférhetetlenségi esetek Bkr. 20. §-a alapján)

Az ellenőrzés során a költségvetési szervek belső kontrolrendszeréről és a belsőellenőrzésről szóló jogszabály (Bkr.) 20. § -a szerint összeférhetetlenségre okot adó körülmény nem merült fel, amely akadályozta volna az ellenőrzések elfogulatlan végrehajtását és intézkedést tett volna szükségessé.

I/2/d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

A belső ellenőr jogai a 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet elvárásainak megfelelően érvényesültek. Akadályoztató tényező nem merült fel.

I/2/e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés végrehajtása során az ellenőrzött területek munkatársainak segítőkészsége, a dokumentumok időben történő átadása nagyban hozzájárult a belső ellenőrzési feladatok maradéktalan ellátásához.

I/2/f) Az ellenőrzések nyilvántartása

Az ellenőrzések nyilvántartásának vezetését a külső szolgáltató biztosította. A nyilvántartott okmányokat a belső ellenőr átadta a jegyző részére.

I/2/g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Jelenleg a belső ellenőrzéssel foglalkozó képzettségi szintje megfelelt a Bkr. 24. § rögzített elvárásoknak. A belső ellenőrzést végző a Pénzügyminisztérium nyilvántartásában szerepel. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére nem fogalmazok meg javaslatot.

I/3. A Tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac) pont)

A belső ellenőr tanácsadói tevékenységét a költségvetési szervek nem vették igénybe.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján (Bkr. 48. § bb) pont)

II.1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48. § ba) pont)

A költségvetési szerveknél kialakított kontrollkörnyezet alapvetően biztosítja a belső kontroll működését. Az elmúlt év tapasztalatai azt mutatták, hogy hatékony volt a belső kontroll működése, de a vonatkozó jogszabályoknak való megfelelés érdekében további intézkedésekre van szükség.

Az ellenőrzés során tett javaslat

Répáshuta Község Önkormányzata vonatkozásában

1. Intézkedni kell a helyi adók állományváltozásának a könyvvezetésben történő rögzítésére.
2. Intézkedni kell a folyamatba épített vezetői ellenőrzés hatékonyságának növelésére.

A Répáshutai Szlovák Nemzeti Önkormányzat vonatkozásában

1. Intézkedni kell a támogatások felhasználásának záradékolására.
2. Intézkedni kell a vezetői ellenőrzés hatékonyságának növelésére.

A Répáshutai Szlovák Nemzetiségi Óvoda és Konyha vonatkozásában

1. Intézkedni kell a kötelezettségvállaló, utalványozó jogkör Gazdálkodási Szabályzatban történő módosítására.
2. Intézkedni kell a kötelezettségvállaló, utalványozó, szakmai teljesítésigazoló bizonylatokon történő ellenjegyzésére.
3. Intézkedni kell a pénztárellenőri feladatok Pénzkezelési Szabályzatnak megfelelő ellátására.
4. Intézkedni kell a vezetői ellenőrzés hatékonyságának növelésére.

II.2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr.48. § bb) pont)

Kontrollkörnyezet: a célok feladatok ismeretében figyelembe vettük az aktuális Áht. és más kapcsolódó jogszabályok elvárásait. Belső szabályzatokban fogalmazódtak meg a törvényi elvárásokból adódó feladatok. A feladatok és felelősségi körök további pontosítást igényeltek a számon kérhetőség érdekében.

Integrált kockázatkezelés: a költségvetési szervek működését befolyásoló kockázatok figyelembevétele folyamatosan megtörtént.

Kontrolltevékenység: mind szakmai, mind a gazdasági területen részben működik, de a vonatkozó jogszabályok gyakorlati alkalmazása területén további intézkedések szükségesek a vezetői ellenőrzések hatékonyságának növelésére.

Információ és kommunikáció: a költségvetési szervek működését befolyásoló információ és kommunikáció működik. A külső és belső jogszabályi változásokról a dolgozók időben értesülnek.

Monitoring: kialakításra került a költségvetési szerveknél végbemenő folyamatok megfigyelése. Így, a megfigyelés során észlelt változásokra az esetleges kritikus helyzetek kezelésére időben lehet reagálni.

III. Az Intézkedési tervek megvalósulása (Bkr. 48. § c) pont)

Az ellenőrzés során tett javaslatra intézkedési terv készült. Az intézkedési terv végrehajtásáról a Hivatal vezetője írásban tájékoztatta az ellenőrző szervet. Az intézkedések nyomon követéséről külön nyilvántartás készült a Bkr. idevonatkozó rendelkezésének megfelelően.

A javasolt intézkedések végrehajtásra 100 %-ban végrehajtásra kerültek

Répáshuta, 2025. április 26.

Tóthné Golyán Mária
külső szolgáltató

Bek. 50. § (1) bekezdése szerinti ellenőrzés nyilvántartás Répáshuta Község Önkormányzatának

2024. évi munkaterve alapján

Sorszám	A ellenőrzés és azonosítója	Az ellenőrzött szervezet, szervezeti egység megnevezése	Ellenőrzések tárgyának megnevezése	Ellenőrzési napok száma	Az ellenőrzés kezdetének és lezárásának időpontja	Az ellenőrzés lefolytatásában részt vett belső ellenőr és szakértő neve	Javaslatok száma	Ellenőrzés típusa	Vizsgált időszak	Intézkedési terv készült
1.		Répáshuta Község Önkormányzata	Önkormányzat iparüzési adó helyi adófizetési kötelezettségének ellenőrzése.	3	2024. március 25-től 2024. április 15-ig	Tóthné Golyán Mária külső szolgáltató	2	pénzügyi-szállítási szerzési	2023.	igen
2.		Répáshuta Szlovák Nemzetiségi Óvoda és Konyha	A házipénztár működésének ellenőrzése.	3	2024. március 25-től 2024. április 15-ig	Tóthné Golyán Mária külső szolgáltató	4	pénzügyi-szállítási szerzési	2023	igen
3.		Répáshutai Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat	Feladatalapú támogatás elszámolásának ellenőrzése	3	2024. március 25-től 2024. április 15-ig	Tóthné Golyán Mária külső szolgáltató	2	pénzügyi-szállítási szerzési	2023.	igen

2025. április 27.

Készítette: Tóthné Golyán Mária külső szolgáltató

4. **Napirendi pont:** Javaslat a gyermekvédelmi és gyermekjóléti feladatok 2024. évi ellátásáról szóló átfogó értékelés elfogadására

Előterjesztő: Erdős Tamás, polgármester

Hozzászólás nem történt. A képviselő-testület 5 igen szavazattal, 0 nem és 0 tartózkodás mellett a következő határozatot hozta:

Répáshuta Község Önkormányzat Képviselő-testületének
23/2025.(V.27.) Önkormányzati Határozata

Tárgy: A 2024. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról szóló átfogó értékelés elfogadása

Répáshuta Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 96. § (6) bekezdésében foglaltak szerint „a települési önkormányzat és az állam fenntartói feladatainak ellátására a Kormány rendeletében kijelölt szerv a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról minden év május 31-éig – a külön jogszabályban meghatározott tartalommal – átfogó értékelést készít. Az értékelést a – települési önkormányzat esetén a képviselő-testület általi megtárgyalást követően – meg kell küldeni a gyámhatóságnak.”

Az értékelés a Miskolci Egyesített Szociális, Egészségügyi és Gyermekjóléti Intézmény Család és Gyermekjóléti Szolgálatának, a Bükki Szlovák Nemzetiségi Általános Iskolának, a Miskolci Rendőrkapitányság Diósgyőri Rendőrőrsének beszámolója, valamint az önkormányzat adatai alapján készült.

A gyermekvédelmi és gyermekjóléti feladatok 2024.évi ellátásáról szóló átfogó értékelést a határozat melléklete tartalmazza.

Felelős: Erdős Tamás polgármester

Határidő: azonnal

18/2025.(V.27.) határozat melléklete

A Miskolci Egyesített Szociális, Egészségügyi és Gyermekjóléti Intézmény

Települési Feladatellátási Csoport

Család- és Gyermekjóléti Szolgálatának

BESZÁMOLÓJA

Répáshuta településen végzett

2024. évi szakmai munkájáról

Általános bevezető

Az 1993. évi III. tv. (Szociális törvény – Szt.) és az 1997. évi XXXI. tv. (Gyermekeket védelmi törvény – Gyvt.) a szociális biztonság megteremtése, megőrzése, valamint a gyermekek érdekeinek védelme érdekében meghatározza az állam és az önkormányzatok által biztosított egyes szociális és gyermekjóléti-, gyermekvédelmi ellátások formáit, szervezetét, a működésük alapvető szabályait, az ellátásra való jogosultság feltételeit és érvényesítésük garanciáit.

Mindkét törvény kimondja, hogy a szociális-, gyermekjóléti-, gyermekvédelmi ellátások feltételeinek biztosítása – az egyének önmagukért és családjukért, valamint kisebb közösségeknek a tagjaikért viselt felelősségén túl – az állam központi szerveinek és a helyi önkormányzatoknak a feladata.

1. Kistérségi család- és gyermekjóléti szolgáltatás feladatainak ellátása

Intézményünk 2006 óta lát el családsegítő és gyermekjóléti feladatokat intézményfenntartói társulás keretében. Az intézményfenntartói megállapodás szerint Bükksgentkereszt, Kistokaj, **Répáshuta**, Harsány, Sajóbáony, Sajóecseg, Sajókeresztúr, Sajósenye, Sajóvámos, Szirmabesenő településeken nyújtottuk a kétféle alapszolgáltatást 2013. szeptemberig.

Miskolc Megyei Jogú város Közgyűlésének VI-144/4981/2013.sz. határozatának 4. pontja alapján a Közgyűlés hozzájárult a Miskolci Egyesített Szociális, Egészségügyi és Gyermekvédelmi Intézmény – Módszertani Központ fenntartói feladatainak a Miskolc Környéki Önkormányzati Társulás részére történő átadásához. 2013. július 1-től a Miskolci Egyesített Szociális, Egészségügyi és Gyermekvédelmi Intézmény – Módszertani Központ fenntartója a Miskolc Környéki Önkormányzati Társulás. Ezzel egy időben az Intézmény ellátási területe a családsegítő és gyermekjóléti szolgáltatásban kibővült: Mályi, Muhi, Nagycséc és Nyékládháza települések csatlakoztak a Miskolc Környéki Önkormányzati Társuláshoz.

2014. január 1-től Sajóörös, 2014. július 1-től Ónod és Sajólad települések csatlakoztak a Miskolc Környéki Önkormányzati Társuláshoz, így az intézmény által családsegítés és gyermekjóléti szolgáltatás terén ellátott települések száma Miskolc várossal együtt 18-ra emelkedett.

A **2016. január 1-től** hatályba lépő jogszabály módosulások – az 1997. évi XXXI. törvény a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról, valamint az 1993. évi III. törvény a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról, és azok végrehajtási rendeleteinek módosításai – újabb változásokat idéztek elő intézményünk kistérségi feladatellátásában.

A gyermekek veszélyeztetésének, bántalmazásának megakadályozása érdekében a gyermekjóléti szolgáltatás és a családsegítés teljes integrációja valósult meg, melynek keretében a családsegítés a gyermekjóléti szolgáltatással integráltan – egy szervezeti és szakmai egységben – működik.

A települési önkormányzatok feladatkörében maradt a lakóhely szintű általános segítő feladatok biztosítása. Közös önkormányzati hivatal esetében a hivatal székhelye szerinti település biztosítja a család- és gyermekjóléti szolgáltatást a közös hivatalhoz tartozó valamennyi településen.

A hatósági feladatokhoz kapcsolódó, gyermekek védelmére irányuló tevékenységek, valamint a speciális szolgáltatások biztosítása a járásszékhelyek települési önkormányzataihoz került. A járásszékhely településen működő szolgáltató illetékességi területe a hatósági feladatokhoz kapcsolódó szolgáltatások, valamint a speciális szolgáltatások vonatkozásában kiterjed a járást alkotó települések lakosságára.

A Miskolc Környéki Önkormányzati Társulás fenntartásában működő Miskolci Egyesített Szociális, Egészségügyi és Gyermekjóléti Intézményen belül 2016. január 1-én létrejött a Miskolci járás 38 településén tevékenykedő Család- és Gyermekjóléti Központ, illetve az általános segítő tevékenységet biztosító Család- és Gyermekjóléti Szolgálat. Intézményünk az alapszolgáltatási feladatokat – azaz a család- és gyermekjóléti szolgáltatást – Miskolcon és az eddigi kistérségi települések közül Bükkzentkereszt, Harsány, Kistokaj, Mályi, Nyékládháza, Ónod, Répáshuta, Sajóbáony, Sajóecseg, Sajókeresztúr, Sajólad, Sajópálfala, Sajópetri, Sajósenye, Sajóvamos és Szirmabesenyő településeken biztosította. 2016. január 1-től így Miskolc mellett 16 települést látott el intézményünk a család- és gyermekjóléti szolgáltatás feladataival.

Miskolc Környéki Önkormányzati Társulás 2017. december 31-én felbomlott.

2018. január 1-től Miskolci Egyesített Szociális és Gyermekjóléti Intézmény fenntartója a Miskolc Megyei Jogú Város. Ekkor alakult meg intézményünkben a Települési Feladatellátási Munkacsoport, mint szervezeti egység. Ez a szakmai egység 13 településen biztosítja a család- és gyermekjóléti szolgáltatást a települések önkormányzatai, a Miskolci Egyesített Szociális, Egészségügyi és Gyermekjóléti Intézmény és Miskolc Megyei Jogú Város által megkötött háromoldalú feladatellátási szerződés alapján. A Települési Feladatellátási Munkacsoport által ellátott települések: Bükkzentkereszt, Harsány, Mályi, Nyékládháza, Ónod, **Répáshuta**, Sajóbáony, Sajóecseg, Sajókeresztúr, Sajósenye és 2018. január 1-től a Települési Feladatellátási Csoporthoz csatlakozott Berzék, Köröm és Sajóhídvég települések.

2. A család- és gyermekjóléti szolgáltatás megszervezése

A családgondozói körzetek a társult települések lakosságszámát, a településen élő 0-18 év közötti korosztályba tartozó népesség számát, a lakosság szociális és demográfiai összetételét, valamint a jogszabályi előírásokat (15/1998. NM rendelet 1. sz. melléklet) figyelembe véve kerültek kialakításra.

a) Személyi feltételek

Fentieknek megfelelően Bükksgentkereszt és **Répáshuta** települések a család- és gyermekjóléti szolgáltatás területén egy családgondozói körzetet alkotnak. A család- és gyermekjóléti szolgáltatást 1 főállású (heti 40 órás időkeretben foglalkoztatott) intézményünk alkalmazásában, közalkalmazotti jogviszonyban álló családsegítő látja el a két településen. Répáshután 2022. május 09.-től a családsegítói feladatokat Wágner Gábor látja el, aki a 15/1998. (IV.30.) NM. rendelet előírásainak megfelelő szakirányú - szociológiai alapszakos szakelőadó - végzettséggel rendelkezik.

b) Tárgyi feltételek – egyéb infrastruktúra használat

„A feladat hatékony ellátása érdekében Szerződő Felek vállalják, hogy az intézményi társulásban résztvevő településeken biztosítják a családgondozó munkavégzéséhez szükséges – személyes segítő munka követelményeinek megfelelő – munkaszobát.”

A tárgyi feltételek biztosítását az 1/2000. (I.7.) Sz.Cs.M. rendelet előírja, és a működési engedély megszerzésének alapvető feltétele volt.

Répáshuta önkormányzata a családgondozói munka tárgyi, infrastrukturális feltételeit a biztosítja.

Munkatársunk az önkormányzat épületében. Répáshuta, Kossuth u. 2. sz. alatti épületben kapott helyet. Itt munkaszoba és várakozásra alkalmas helyiség áll rendelkezésre.

A munkavégzéshez szükséges számítógépet, nyomtatót, zárható iratszekrényt, mobiltelefont, valamint egyéb eszközöket Intézményünk biztosít a családsegítő részére.

Össességében a személyes segítő munka feltételei folyamatosan biztosítottak a településen.

3. Munkaidő beosztás – munkaszervezés

A családsegítő munkatársak munkaidő beosztása, családsegítói körzetenként az alábbi szempontok figyelembevételével kerültek kialakításra:

- jogszabályi előírások
- település lakosságszáma
- a település lakosságának szociális összetétele
- a településen belül kialakítható együttműködési formák, lehetőségek (jelzőrendszer)
- egyéb települési sajátosságok.

Répáshután és Bükksgentkeresztben a családsegítő kolléga heti munkaidő beosztása az alábbiak szerint alakult:

Ügyfélfogadás 7 óra Répáshután, 12 óra Bükkszentkereszten;

Terepmunka, adminisztráció 17 óra (a két településen);

Személyiségfejlesztés (csoportmegbeszélés, esetmegbeszélés, stáb) 4 óra.

	<i>Munkaidő</i>	<i>Ügyfélfogadás</i>
Hétfő	7.30-16.00	-
Kedd	7.30-16.00	-
Szerda	7.30-16.00	07.30-14.30 (Répáshuta)
Csütörtök	7.30-16.00	-
Péntek	7.30-13.30	-

Az ügyfélfogadás rendjéről – a jogszabályi előírásoknak megfelelően – a helyben szokásos módon a lakosságot tájékoztattuk.

4. Szakmai feladatok ellátása

A 2016-ban végbement strukturális változások

2016. január 1-től a gyermekvédelmi törvény módosításának értelmében létrejött intézményünkben a Család- és Gyermekjóléti Központ, amely a Miskolci járás településein látja el feladatait. A gyermekvédelmi gondoskodás keretébe tartozó hatósági intézkedésekhez kapcsolódó, a gyermekek védelmére irányuló tevékenységet lát el a gyermekvédelemben vétele, valamint súlyosabb fokú veszélyeztettség esetén a gyermek családjából történő kiemelése kapcsán.

A gyermek családban nevelkedésének elősegítése, a gyermek veszélyeztetettségének megelőzése érdekében a gyermek igényeinek és szükségleteinek megfelelő önálló egyéni és csoportos speciális szolgáltatásokat, programokat nyújt, amelynek keretében biztosít

- utcai és – ha a helyi viszonyok azt indokolják – lakótelepi szociális munkát,
- kapcsolattartási ügyeletet, ennek keretében közvetítői eljárást
- ha a helyi viszonyok azt indokolják – kórházi szociális munkát,
- gyermekvédelmi jelzőrendszeri készenléti szolgálatot,
- jogi tájékoztatásnyújtást és pszichológiai tanácsadást,
- családkonzultációt, családterápiát, családi döntéshozó konferenciát.

Ezzel egy időben teljes szakmai és szervezeti integráció valósult meg a családsegítő és gyermekjóléti szolgáltatásban. 2016. január 1-től települési szinten a Család- és Gyermekjóléti

Szolgálat működésében jelenik meg mindkét szolgáltatástípus szakmai feladatköre. Az eddigi családgondozó státusz családsegítőre módosult.

A gondozási folyamat fókuszába a család került. A gyermekek problémáinak, érdekeinek képviselete továbbra is feladata a szolgáltatásnak, de – ahogyan eddig is törekedtünk rá – a családi rendszer működését szem előtt tartva történik mindez.

Család- és Gyermejjóléti Szolgálat

Családsegítés a gyermejjóléti szolgáltatással egy szolgáltató – a család- és gyermejjóléti szolgálat – keretében működtethető. A család- és gyermejjóléti szolgálat ellátja a családsegítés Szociális törvény (Szt.) 64. § (4) bekezdés szerinti feladatait, valamint a Gyermejjódelmi törvény (Gyvt.) 39. és 40. § szerinti gyermejjóléti szolgáltatási feladatokat.

Családsegítés (Szt. 64.§.)

A szociális és mentálhigiénés problémák, illetve egyéb krízishelyzet miatt segítségre szoruló személyek, családok számára az ilyen helyzethez vezető okok megelőzése, a krízishelyzet megszüntetése, valamint az életvezetési képesség megőrzése céljából nyújtott szolgáltatás.

A komplex segítségnyújtás magában foglalja az igénybevevő ügyeinek intézésében a szükséges mértékű segítségnyújtást, tájékoztatást, információszolgáltatást, életvezetési és egyéb tanácsadást, jogi és pszichológiai segítségnyújtást, családgondozást, egyéni és csoportos problémakezelést.

A családsegítés az egyének/családok/közösségek számára nyújtott professzionális támogatás ahhoz, hogy életüket emberi módon, a lehetőségekhez mérten kiegyensúlyozottan élhessék.

Intézményünk a Szt. 64.§ (4) alapján helyben biztosítja a lakosság számára a családsegítés feladatkörébe tartozó alapszolgáltatásokat:

- a szociális, életvezetési és mentálhigiénés tanácsadást,
- az anyagi nehézségekkel küzdők számára a pénzbeli, természetbeni ellátásokhoz, továbbá a szociális szolgáltatásokhoz való hozzájutás megszervezését,
- a szociális segítőmunkát, így a családban jelentkező működési zavarok, illetve konfliktusok megoldásának elősegítését,
- a közösségfejlesztő programok szervezését, valamint egyéni és csoportos készségfejlesztést,
- a tartós munkanélküliek, a fiatal munkanélküliek, az adóssághalakkal és lakhatási problémákkal küzdők, a fogyatékkal élők, a krónikus betegek, a szenvedélybetegek, a pszichiátriai betegek, a kábítószer-problémával küzdők, illetve egyéb szociálisan rászorult személyek és családtagjaik részére tanácsadás nyújtását,
- a kríziskezelést, valamint a nehéz élethelyzetben élő családokat segítő szolgáltatásokat,

- a nagy létszámú intézmények átalakítását követően támogatott lakhatást igénybe vevők utánkövetését biztosító esztmenedzseri feladatokat.

Gyermekjóléti alapellátás

A Gyvt. 38.§ alapján a gyermekjóléti alapellátásnak hozzá kell járulnia a gyermek testi, értelmi, érzelmi és erkölcsi fejlődésének, jólétének, a családban történő nevelésének elősegítéséhez, a veszélyeztetettség megelőzéséhez és a kialakult veszélyeztetettség megszüntetéséhez, valamint a gyermek családjából történő kiemelésének a megelőzéséhez.

Az alapellátás hozzájárul a gyermek hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetének feltárásához, valamint a gyermek szocializációs hátrányának csökkentésével annak leküzdéséhez.

A gyermekjóléti szolgáltatás (Gyvt. 39.§) olyan, a gyermek érdekeit védő speciális személyes szociális szolgáltatás, amely a szociális munka módszereinek és eszközeinek felhasználásával szolgálja a gyermek testi és lelki egészségének, családban történő nevelkedésének elősegítését, a gyermek veszélyeztetettségének megelőzését, a kialakult veszélyeztetettség megszüntetését, illetve a családjából kiemelt gyermek visszahelyezését.

- A gyermekjóléti szolgáltatás feladata a gyermek testi, lelki egészségének, családban történő nevelésének elősegítése érdekében
 - a gyermeki jogokról és a gyermek fejlődését biztosító támogatásokról való tájékoztatás, a támogatásokhoz való hozzájutás segítése,
 - a családtervezési, a pszichológiai, a nevelési, az egészségügyi, a mentálhigiénés és a káros szenvedélyek megelőzését célzó tanácsadás vagy az ezekhez való hozzájutás megszervezése,
 - a válsághelyzetben lévő várandós anya támogatása, segítése, tanácsokkal való ellátása, valamint szociális szolgáltatásokhoz és gyermekjóléti alapellátásokhoz, különösen a családok átmeneti otthonában igénybe vehető ellátáshoz történő hozzájutásának szervezése,
 - a szabadidős programok szervezése,
 - a hivatalos ügyek intézésének segítése.
- A gyermekjóléti szolgáltatás feladata a gyermek veszélyeztetettségének megelőzése érdekében
 - a veszélyeztetettséget észlelő és jelző rendszer működtetése, a nem állami szervek, valamint magánszemélyek részvételének elősegítése a megelőző rendszerben,
 - a veszélyeztetettséget előidéző okok feltárása és ezek megoldására javaslat készítése,
 - tájékoztatás az egészségügyi intézményeknél működő inkubátorokból, illetve abba a gyermek örökbefogadáshoz való hozzájárulás szándékával történő elhelyezésének lehetőségéről.

- A gyermekjóléti szolgáltatás feladata a kialakult veszélyeztetettség megszüntetése érdekében
 - a gyermekkel és családjával végzett szociális munkával elősegíteni a gyermek problémáinak rendezését, a családban jelentkező működési zavarok ellensúlyozását,
 - a családi konfliktusok megoldásának elősegítése, különösen a válás, a gyermekelhelyezés és a kapcsolattartás esetében,
 - kezdeményezni
 - egyéb gyermekjóléti alapellátások önkéntes igénybevételét és azt szükség esetén személyes közreműködéssel is segíteni,
 - szociális alapszolgáltatások igénybevételét,
 - egészségügyi ellátások igénybevételét,
 - pedagógiai szakszolgálatok igénybevételét.
- Egyéb feladatok (Gyvt. 40.§):
 - figyelemmel kíséri a településen élő gyermekek szociális helyzetét
 - meghallgatja a gyermek panaszát, és annak orvoslása érdekében megteszi a szükséges intézkedést
 - segíti a nevelési-oktatási intézmények gyermekvédelmi feladatainak ellátását
 - felkérésre környezettanulmányt készít

Speciális szolgáltatásokhoz való hozzáférést a társult települések lakossága számára a család- és gyermekjóléti központ szolgáltatásai között biztosítjuk:

- jogi tanácsadás
- pszichológiai tanácsadás (felnőtt/gyermek)
- családterápiás szolgáltatás
- mediáció
- kapcsolattartási ügyelet
- gyermekvédelmi jelzőrendszeri készenléti szolgálat

5. A család- és gyermekjóléti szolgáltatás biztosítása Répáshután

A feladatellátást a településen 2006. január 1-től a Miskolci Kistérség Többcélú Társulása keretében intézményünk a Miskolci Egyesített Szociális, Egészségügyi és Gyermekjóléti Intézmény (és annak jogelődjei) biztosítja.

A fenntartói feladatok ellátását 2013. július 1-től 2017. december 31-ig a Miskolc Környéki Önkormányzati Társulás Tanácsa vette át 2017. január 31-ig.

2018. január 1-től a háromoldalú feladatellátási megállapodás értelmében továbbra is a Miskolci Egyesített Szociális, Egészségügyi és Gyermekjóléti Intézmény Települési Feladatellátási Munkacsoportja látja el a családsegítés feladatát.

Ellátási terület

Demográfiai adatok

Répáshuta lakossága: 436 fő

Év	0-2	3-5	6-13	14-17	20-30	18-54	55-59	60-69	70--
Fő	11	12	20	17	46	188	54	50	84

Az Önkormányzat által nyújtott természetbeni és pénzbeli ellátások:

- Szociális étkeztetés: 28 fő
- Lakásfenntartási támogatás: 22 fő
- Temetési támogatás: 6 fő
- Iskolakezdési támogatást: 10 fő

A településen egy általános iskola és egy óvoda működik.

Répáshutai Szlovák Nemzetiségi Óvoda és Konyha összlétszáma: 12 fő.

A Bükki Szlovák Nemzetiségi Általános Iskola 2023/2024. tanév létszáma: 11 fő.

Szakmai munka:

Igénybe vevő személyek száma nem és korcsoport szerint:

	0-2	3-5	6-13	14-17	18-24	25-34	35-49	50-61	62-	Össz.
férfi		1	1				3	1	1	7

nő		1		1		1			1	4
össz.		2	1	1		1	3	1	2	11

Gondozott személyek száma 2024. évben: 6 fő

Ebből:

- alapellátás: 3 gyermek (3 család)
- védelembe vett: 0 gyermek (0 család)
- nevelésben van: 0 gyermek (0 család)
- családba fogadott: 0 gyermek (0 család)

Gondozott felnőttek száma: 0 fő

Szolgáltatásban részesülők száma: 11 fő, 36 alkalommal

Szakmai tevékenységek adatai:

Megnevezés	Alkalom	személyek száma
Információnyújtás	14	8
Segítő beszélgetés	8	7
Tanácsadás	-	-
Ügyintézéshez segítségnyújtás	-	-
Esetmegbeszélés	-	-
Konfliktuskezelés	-	-
Kríziskezelés	-	-
Szakmaközi megbeszélés	6	-
Esetmegbeszélés	-	-
Esetkonzultáció	9	7
Környezettanulmány elkészítésében való közreműködés	3	3

Családlátogatás	7	5
Adománykövetítés	-	-
Pszichológiai tanácsadás	4	7
Jogi tanácsadás	-	-
Összesen:	51	37

Veszélyeztetett kiskorúak a hozott probléma típusa szerint:

Probléma típusa	érintett gyermek száma a veszélyezte- tettség fő oka szerint	veszélyeztetettség okainak halmozott száma (fő okkal együtt)
lakhatási probléma		
szülő (k) egészségi problémája		
családi szerkezeti		
szülők család életvitele, életvezetési problémája		
gyermek elhanyagolása: fizikai lelki		
családon belüli bántalmazás: fizikai, lelki		
iskolai kirekesztés, erőszak		
kortárs csoport negatív hatása	1	1
drogfogyasztás		
csavargás		
magatartás, vagy tanulási zavar		
Anyagi probléma		
Veszélyeztetettként nyilvántartott kiskorúak	1	1

2024.01.01. – 2024.12.31. közötti időszakban a szolgálatnak a forgalomszáma: 43 fő. Ebbe beletartozik a szülővel, gyerekkel történt beszélgetések száma, családlátogatások, információnyújtás, tanácsadás. Sokszor nyújtunk segítséget hivatalos ügyek intézésében, pl: telefonos információkérés hivatalos ügyekben.

Folyamatos a gyermekekkel és családjukkal végzett szociális munka (családgondozás) a gyermek problémáinak rendezése, a családban jelentkező működési zavarok ellensúlyozása, amely a folyamatos kapcsolattartás, családlátogatás, segítő beszélgetések formájában valósul meg a klienssel közösen megalkotott gondozási terv alapján.

Együttműködés a jelzőrendszer tagjaival

2024. évben írásban érkezett jelzések száma összesen:

Megnevezés	0-17 évesekkel kapcsolatosan megküldött jelzések száma	Nagykorú személyekkel kapcsolatos jelzések száma	család és gyermekj. központ által továbbított jelzések száma
egészségügyi szolgáltató	1		
ebből védőnői jelzés	2		
személyes gond.-t nyújtó szolgáltatók			
ebből gyermekjóléti szolgálat			
ebből család és gyermekjóléti központ			
kisgyermek nap. ellátását nyújtók	2		
köznevelési intézmény			
rendőrség			
bíróság			
állampolgár			
önkormányzat, jegyző			
gyermekvéd. és gyámügyi feladatkörben eljáró megyei korm. hiv.			
állam fenntartói felad. ell. ra kijelölt szerv			
Összesen:	3		

Jelzésekkel érintett személyek száma:	3		
---------------------------------------	---	--	--

A családokkal a kapcsolatot legtöbb esetben családlátogatások során tartjuk. Feladatunk segíteni és támogatni a problémákkal küzdő családokat. A településen alacsony esetszámmal dolgozunk, néhány család van a látókörünkben.

A szolgálat a jelzőrendszer minden tagjával jó kapcsolatot ápol. Az általános iskola és az óvoda is közel helyezkedik el a Család- és Gyermekjóléti Szolgálatunk telephelyéhez, ezáltal szoros kapcsolattartást tudunk megvalósítani az intézményvezetőkkel és pedagógusokkal, óvodapedagógusokkal.

Család- és Gyermekjóléti Központtal történő együttműködés

A 2016. január 1-én megalakuló Család- és Gyermekjóléti Központ január első felében átvette a hatósági intézkedésben érintett eseteket (védelembe vett gyermekek, valamint a nevelésbe vettek esetnaplói).

Az esetmenedzserekkel történő együttműködés fokozatosan alakult ki. A közös szakmai tevékenységek, eljárásrendek kialakításában az EMMI által közzétett ajánlások és protokollok is segítséget nyújtottak.

A gördülékeny szakmai munka segítése érdekében havonta közös esetmegbeszélő csoportokat szervezünk a Család- és Gyermekjóléti Központban, melyeken részt vesznek az esetmenedzserek és a családsegítő munkatársak. Itt lehetőség nyílik a nehezen kezelhető esetek, eltérő szakmai vélemények megvitatására.

Az esetmenedzserek magas esetszáma, illetve a kistérségi településeken egyedül dolgozó kollégák szakmai és mentális támogatása egyaránt indokolja ezeknek az alkalmaknak a megtartását.

Esetmenedzser Répáshután: Nagy Gergely

Iskolai- Óvodai Szociális Segítő

2018. szeptember 1-től a Gyvt. 40/A. § (2) ag) pontja értelmében a család- és gyermekjóléti központ az általános szolgáltatási feladatain túl a gyermek családban nevelkedésének elősegítése, a gyermek veszélyeztetettségének megelőzése érdekében a gyermek igényeinek és szükségleteinek megfelelő önálló egyéni és csoportos speciális szolgáltatásokat, programokat nyújt, amelynek keretében óvodai és iskolai szociális segítő tevékenységet biztosít. A végrehajtással kapcsolatos részletes szabályozást az Nmr. tartalmazza.

Az óvodai és iskolai szociális segítő szolgáltatás a gyermek veszélyeztetettségének megelőzése érdekében a szociális segítő munka eszközeivel támogatást nyújt a köznevelési intézménybe járó gyermeknek, a gyermek családjának és a köznevelési intézmény pedagógusainak.

Az óvodai és iskolai szociális segítő egyéni, csoportos és közösségi szociális munkát végez, valamint gyermek- és ifjúságvédelmi feladatokat lát el. Ennek keretében segíti

- a gyermeket a korának megfelelő nevelésbe és oktatásba való beilleszkedéséhez, valamint tanulmányi kötelezettségei teljesítéséhez szükséges kompetenciái fejlesztésében,
- a gyermeket a tanulmányi előmeneteléhez, későbbi munkavállalásához kapcsolódó lehetőségei kibontakozásában,
- a gyermek tanulmányi kötelezettségeinek teljesítését akadályozó tényezők észlelését és feltárását,
- a gyermek családját a gyermek óvodai és iskolai életét érintő kérdésekben, valamint nevelési problémák esetén a gyermeket és a családot a közöttük lévő konfliktus feloldásában,
- prevenciós eszközök alkalmazásával a gyermek veszélyeztetettségének kiszűrését és
- a jelzőrendszer működését.

Répáshután az iskolai és óvodai szociális segítő: Kolozsvári Ágnes

Szakmai személyiségfejlesztés

Kiemelt feladatunknak tekintjük munkatársaink szakmai továbbképzését, elméleti tudásuk és gyakorlati tapasztalataik folyamatos bővítését. Szakmánkban gyakran előforduló „Burn-out” jelenség (kiégés) elkerülése érdekében heti 4 órát biztosítunk szakmai személyiségfejlesztésre, illetve támogatjuk és ösztönözzük képzéseken, tréningeken, konferenciákon való részvételüket.

- A családsegítők szupervízót vehetnek igénybe egyéni és csoportos formában.
- A kistérségben dolgozó kollégák számára hetente pénteki napon esetmegbeszélő/konzultációs csoportot tartunk.
- Biztosítjuk szakmai konferenciákon, továbbképzéseken való részvételüket.

A családsegítők feladatellátását az alábbi jogszabályok határozzák meg:

családsegítés esetén

1993. évi III. tv. a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról

1/2000. (I.7.) Sz.Cs.M. rendelet a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működésük feltételeiről

gyermekjóléti szolgáltatás esetén

1997. évi XXXI. tv. a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról

15/1998. (IV.30.) NM. rendelet a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti, gyermekvédelmi intézmények, valamint személyek szakmai feladatairól és működésük feltételeiről

A családsegítők munkájának szakmai irányítására és szakmai ellenőrzésére a gesztor intézmény igazgatója és szakmai vezetője volt jogosult.

Nagy segítséget jelentett Répáshuta vezetőinek támogatása a szakmai tanácskozás megszervezésében.

Ezúton köszönjük Polgármester Úr, Jegyző Asszony és a település Képviselő Testületének segítő közreműködését, amely lehetővé tette a családsegítő és gyermekjóléti szolgáltatás kiegyensúlyozott működését.

Miskolc, 2025. május 17.

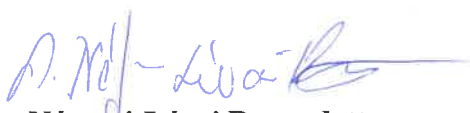
Barkóczy Szilvia

munkacsoport vezető

Több tárgy nem lévén **Erdős Tamás polgármester** megköszöni a részvételt, az ülést bezárja.


Erdős Tamás
polgármester




dr. Négyesi-Lévai Bernadett
jegyző