

Répáshuta Község Önkormányzata
3559 Répáshuta, Kossuth út 2.

Rép/201-2/2025.

JEGYZŐKÖNYV

Készült Répáshuta Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. február 11. napján 16.00 órakor kezdődő üléséről.

Helye: Répáshuta Önkormányzati Hivatal tanácskozó terme

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

Meghívott: Kovácsné Stuller Erzsébet pénzügyi főelőadó

Hiányzik: Vass Ferenc önkormányzati képviselő

Erdős Tamás polgármester köszönti az ülésen megjelenteket, megállapítja, hogy az ülés határozatképes, azt megnyitja. Tájékoztatja a képviselőket, hogy a korábbiakhoz képest jelenleg is hangfelvétel készül az ülésről. Jelzi, hogy Vass Ferenc igazoltan van távol. Javasolja a meghívóban feltüntetett napirendi pontok tárgyalását, mely az alábbi:

1./ Javaslat az önkormányzat 2025. évi költségvetésének elfogadására

Előterjesztő: Erdős Tamás, Polgármester

2./ Javaslat Répáshuta Község Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítására

Előterjesztő: Erdős Tamás, Polgármester

A képviselők a javaslatot 3 igen szavazattal, 0 nem és 0 tartózkodás mellett elfogadták.

1. **Napirendi pont:** Javaslat az önkormányzat 2025. évi költségvetésének elfogadására
Előterjesztő: Erdős Tamás, Polgármester

Erdős Tamás polgármester felkéri Kovácsné Stuller Erzsébet pénzügyi főelőadót a napirend ismertetésére.

Kovácsné Stuller Erzsébet pénzügyi főelőadó a 2025. évi költségvetésről szeretnék egy pár mondatot elmondani a költségvetésünkről, mivel vannak újak is, miből is tevődik össze és hogyan készül el. Az óvoda, mint önálló intézmény és az önkormányzat költségvetése, ezek összevonásából tevődik össze a mérleg. A költségvetési főösszegünk 220.362.976.-Ft. Az az óvoda és az önkormányzat költségvetése bevételből és kiadásból áll, nekünk úgy kell tervezni, hogy a bevétel egyenlő legyen a kiadással, ebből adódóan nincs már jó pár éve hiány. Az óvoda

költségvetésénél bevételként számolunk az ellátási díjakkal a szociális étkeztetésből, melyek az iskolai étkezőktől és a munkahelyi étkezőktől befolyt összeg, az óvodások részéről jelenleg senkinek nem kell fizetni. Ezenkívül az állami normatíva, ami bevételként jelentkezik, miszerint köznevelésre, szociális étkezésre és közétkeztetésre kapnak pénzt, valamint tavalyi évről áthozott pénzmaradvány. Így alakult az óvoda költségvetés főösszege 49.596.527.- Ft. A kiadási oldalon 3 tétele van az óvodának: személyi juttatások, mely alapvetően a munkabérek és a bér jellegű kifizetések, a munkaadót terhelő szociális hozzájárulás és a dologi kiadások, amibe beletartozik az élelmiszer, a nyersanyag költsége, a víz, a villany, a karbantartás, a fűtés stb. 4 fő az óvoda statisztikai létszám állománya: 2 fő óvodapedagógus, 1 fő szakács és 1 fő dajka, valamint az ott dolgozó közmunkás, aki pedig nálunk az önkormányzatnál dolgozik közfoglalkoztatottként, mivel az óvodánál nincs pályázat közfoglalkoztatásra. Az önkormányzatnál már kicsit többérté a dolog: a bevételi oldalon ott vannak állami támogatások, ami az önkormányzat működésének a támogatására van, a köznevelésre támogatása, amely majd átkerül az óvodának, mint finanszírozás, a szociális és gyermekjóléti kiadásokra, a gyermekétkeztetésre, ezt mind az önkormányzat kapja, amit mi adunk át az óvodának, Ezeken kívül a kulturális támogatás valamint az évközben érkező kiegészítő támogatások, amelyek megjelennek a költségvetésben, itt év elején már ott van a polgármester béréhez való hozzájárulás. Ez 71.178.420.-Ft bevétel, ezenkívül terveztünk még közhatalmi bevételeket, melyek az építményadó, idegenforgalmi adó, a késedelmi pótlékok és az iparüzési adó. Ezek mind a tavalyi év teljesítéséhez igazodva lettek betervezve, mely 19.800.000.-Ft. Közvetített szolgáltatásokra közel 8millió Ft bevétel, melyet az iskola és a tornaterem működtetése visz el, ide tartozik a takarítás, karbantartás, fűtés. Bevételként még megjelenik bérleti díjként 2.800.00.- Ft, amelynek nagy részét a Vodafone-torony bérleti díja teszi ki. A Telecom bérel még tőlünk egy irodát, ahol a telefonközpont van, valamint tovább számlázunk egy helyiség áramdíját nekik, mert azt nagyjából a nagy telefonközpont viszi el. Egyéb működési bevételek címszóval tervezve, ez a jelenleg foglalkoztatott 2fő közfoglalkoztatottunk bére, és a járuléka egész évre. Ezen kívül még a tavalyi évi költségvetési pénzmaradvány, melyek a bankszámlákon maradt pénzösszegekből tevődik össze, ez 65.253.229.-Ft, ez nagyjából a pályázati számlánkon van, valamint a fő számlán lévő külterületi útpályázat összege közel 20 millió Ft, mivel annak nem kellett elkülönített számla. Így alakult, hogy a bevételünk 170.766.449.-Ft, mindig ezzel kezdünk és ehhez korrigáljuk a kiadást, amelyhez szintén terveztünk személyi juttatásokat, munkaadói járulékot, dologi kiadást, szociális kiadást, ez az ellátottak pénzbeli juttatásai (temetési segély, lakásfenntartási támogatás) soron szerepel. Ez is egy bonyolult képlet alapján számolódik, melyet nem én számolok ki, mi csak megkapjuk, hogy mennyit költhetünk és ezt igyekszünk is kimeríteni, hogy ne kelljen visszafizetni. Egyéb működési kiadásaink például a Bükkszentkeresztnek fizetendő működési hozzájárulás a közös hivatal működéséhez, Ongának fizetünk, mivel a családsegítést ők látják el, melyet ők is egy éves terv alapján kérnek tőlünk, melyet ők év közben felülvizsgálják, korrigálnak, ez az összeg még a tavalyi összeg, mivel még nem rendelkezünk ez évre adattal, valamint az alapítványnak adott működési hozzájárulás, ami gyakorlatilag a transzporter fenntartási költsége, mivel a pénzfogalom ott bonyolódik, viszont mi álljuk a költségét, melyet utólag fizetünk ki.

Közel 50 millió Ft van betervezve felújításra, ez 2 db pályázat, az egyik a külterületi út felújítását fogja megoldani egy szakaszon, a másik pedig a belvizes pályázat, melynek az összege még itt van a mi számlánkon. Illetve, hogy az év gördülékenyen induljon minden önkormányzat kap december végén egy úgynevezett 0. havi állami támogatás, ez 2.011.692.- Ft, melyet januárban le is vonnak, de be kell tervezni, mint kiadást. Emellett kiadási oldalon ott van az a 41 millió Ft, amit az óvodának adunk át, aminek a nagy része az állami támogatás, melyet a köznevelés, gyermek, valamint a szociális étkeztetésre kapunk. A kettő költségvetés, ha összeadódik akkor jön létre az a 220 milliós főösszeg, amely 23%-kal elmarad az előző évhez képest, így gyakorlatilag kevesebb a pályázati pénzünk, mint tavaly ilyenkor volt.

Megemlíteném, hogy települési fejlesztési tervet is kell módosítanunk, amely 3 évet fog felölelni, ebben még benne van egy másfél milliós tétel és egy 2.100.000.-Ft-os önerő, mert pontosan 4 és fél millióra vagyunk szerződve, ebből állami támogatás 1 millió Ft, 3 millió Ft-ot pedig nekünk kell hozzátenni, ez évben 2.100.000.- Ft-ot jelent a részünkről, majd jövőre pedig 900.000.- Ft-ot, mivel ez egy hosszú folyamat mire a leszerződött fél megcsinálja.

Ha van kérdés válaszolok nagyon szívesen.

Mátrai Zoltán kérdezi, hogy csak visszaadják azt a pénzt?!

dr. Négyesi-Lévai Bernadett elmondja, hogy elmondták, hogy ha a pályázat kivitelezése, teljesítése nem éri el a 10%-ot akkor visszakérheti ezt az összeget, amit már újra kérelmeztünk. Kovácsné Stuller Erzsébet elmondja, hogy mennek az engedélyezések, melyek hónapok, és most már évekről is beszélnek, mert a közbeszerzés hónapok óta folyik a háttérben. Előrelépés nincs, de ez nem a mi hibánk.

Telekes Gábor alpolgármester kérdezi, hogy melyik szakaszból van szó?

Erdős Tamás polgármester válaszként elmondja, hogy a Herman Ottó út 2.számától a Rákóczi út 1.szám kertjének végéig. Érinteni fogja az iskolát, a hivatalt, az orvosi rendelőt, a kultúrházat, a 2 éttermet, a postát és az óvodát is, gyakorlatilag mindent. Terv szerint szakaszolva lesz megoldva.

Erdős Tamás polgármester költségvetéssel kapcsolatosan van e kérdés?

Több hozzászólás nem történt.

Erdős Tamás polgármester kézfeltartással kéri a javaslat elfogadását.

A képviselő-testület 3 igen szavazattal, 0 nem és 0 tartózkodás mellett a következő rendeletet alkotta:

RÉPÁSHUTA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK 1/2025. (II.11) számú rendelete az önkormányzat 2025. évi költségvetéséről

A 2025. 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 2025. évi költségvetési évben biztosítsák a költségvetés tartós egyensúlyát. A 2025. 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. § A rendelet hatálya

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. § A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését:

a) 220.362.976.-Ft költségvetési bevétellel

b) 220.362.976.-Ft költségvetési kiadással

c)Ft költségvetési egyenleggel[a)-b)]

d)Ft - c)-ből működési (hiány, többlet)

e)Ft felhalmozási (hiány, többlet)

f)Ft finanszírozási bevétellel

g)Ft finanszírozási kiadással

h)Ft finanszírozási egyenleggel [f)-g)]

i) a bevételek és kiadások főösszegét 220.362.976.-Ft-ban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a képviselő-testület az *1,2,3 melléklet* szerint határozza meg.

(4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegyszerű bemutatását önkormányzati szinten a 4,5 melléklet részletezi.

(5) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételét rendeli el.

3. § A költségvetés részletezése

A Képviselő-testület az önkormányzat 2025. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

(1) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 6. melléklet szerint részletezi.

(2) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri (közös) hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 7,8,9,10,11. melléklet szerint határozza meg.

(3)Az előirányzat felhasználási terve a 12. melléklet tartalmazza

(4) Az Önkormányzat a kiadások között 400.000 Ft általános állapít meg.

4. § A költségvetés végrehajtásának szabályai

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

(4) Az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv állományába tartozó személy részére megbízási díj vagy más szerződés alapján díjazás a munkaköri leírása szerint számára előírható feladatra nem fizethető. Más esetben díjfizetésére a feladatra vonatkozóan előzetesen írásban kötött szerződés az Ávr. és a belső szabályzat szabályai szerint igazolt teljesítése után kerülhet sor. A szerződésben ki kell kötni, hogy a díj kizárólag abban az esetben illeti meg a költségvetési szerv állományába tartozó személyt, ha a szerződésben rögzített feladat mellett a munkakörébe tartozó feladatainak is maradéktalanul eleget tett.

(5) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.

(6) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(7) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. § Az előirányzatok módosítása

Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (4) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 1.000.000Ft összeghatárig - mely esetenként a 1.000.000 Ft összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre átruházza.

(2) Az (1) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2025. december 31-ig gyakorolható.

(3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(4) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határ idejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(5) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(6) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(7) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés feyelősséget von maga után.

6. § A gazdálkodás szabályai

(1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a 20/2010.(VII.21) számú képviselő-testületi határozattal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkeznek.

(3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbéli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(4) A polgármesteri (önkormányzati, közös) hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

(1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és tovább fejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról Tóthné Golyán Mária (3525 Miskolc Szepessy P 2. 4/2 útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. § Záró és vegyes rendelkezések

(1) Ez a rendelet 2025. február 12-én lép hatályba.

1. melléklet az 1/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

Répáshuta Község Önkormányzata

2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	71 178 420
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 062 500
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	27 073 150
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	10 752 980
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	10 184 348
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	6 835 442
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	<i>71 178 420</i>
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	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
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	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	19 800 000
24	Építményadó	2 500 000
25	Idegenforgalmi adó	2 000 000
26	Iparüzési adó	15 000 000
27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	
30	Egyéb közhatalmi bevétel	300 000
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	22 849 300
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	2 800 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	7 983 480
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	8 314 500
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	3 751 320
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)	113 827 720
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)	65 403 895
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	65 403 895
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	41 131 361
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	központi irányítószervi támogatás	41 131 361
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)	106 535 256
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	220 362 976

KIADÁSOK

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	127 268 764
2	Személyi juttatások	71 734 620
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 561 117

4	Dologi kiadások	41 015 295
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 285 000
6	Egyéb működési célú kiadások	4 672 732
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	4 272 732
19	- Tartalékok	400 000
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	400 000
21	- Céltartalék	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	49 951 159
23	Beruházások	
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	49 951 159
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	29 951 510
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
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)	177 219 923
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)	43 143 053
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 011 692
51	Központi irányítószervi támogatás	41 131 361
52	Pénzügyi lízing kiadásai	
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)	43 143 053
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	220 362 976

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

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 1/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

Répáshuta Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATOK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	71 178 420
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 062 500
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	27 073 150
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	10 752 980
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	10 184 348
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	6 835 442
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)	71 178 420
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	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
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	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	19 800 000
24	Építményadó	2 500 000
25	Idegenforgalmi adó	2 000 000
26	Iparüzési adó	15 000 000
27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	
30	Egyéb közhatalmi bevétel	300 000
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	22 849 300
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	2 800 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	7 983 480
35	Tulajdonosi bevételek	
36	Ellátási díjak	8 314 500
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	3 751 320
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)	113 827 720
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)	15 452 736
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	15 452 736
71	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
72	Belföldi finanszírozás bevételei (73 + ... + 75)	41 131 361
73	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
74	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
75	központi irányítószervi támogatás	41 131 361
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)	56 584 097
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	170 411 817

KIADÁSOK

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	127 268 764
2	Személyi juttatások	71 734 620
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 561 117
4	Dologi kiadások	41 015 295

5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 285 000
6	Egyéb működési célú kiadások	4 672 732
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	4 272 732
19	- Tartalékok	400 000
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	400 000
21	- Céltartalék	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	
23	Beruházások	
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
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)	127 268 764
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)	43 143 053
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	2 011 692
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	41 131 361
51	Központi irányítószervi támogatás	
52	Pénzügyi lízing kiadásai	
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)	43 143 053
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	170 411 817

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

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 1/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

Répáshuta Község Önkormányzata
2025. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat
	A	B
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	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
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	
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	Egyéb közhatalmi bevétel	
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	
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	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	49 951 159
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	49 951 159
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)	49 951 159
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	49 951 159

KIADÁSOK

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	
2	Személyi juttatások	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
4	Dologi kiadások	

5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6	Egyéb működési célú kiadások	
7	- a 6-ból: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
8	- Törvényi előírás alapján befizetések	
9	- Egyéb elvonások, befizetések	
10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré	
11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré	
12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré	
13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré	
14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré	
15	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré	
16	- Árkiegészítések, ártámogatások	
17	- Kamattámogatások	
18	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré	
19	- Tartalékok	
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	
21	- Céltartalék	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	49 951 159
23	Beruházások	
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	49 951 159
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	29 951 510
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
28	27-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré	
29	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré	
30	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré	
31	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré	
32	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré	
33	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré	
34	- Lakástámogatás	
35	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré	
36	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+22)	49 951 159
37	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülré (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	
51	Központi irányítószerzi támogatás	
52	Pénzügyi lízing kiadásai	
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)	
62	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	49 951 159

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

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 1/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

4.melléklet

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Forintban!

Sor- szám	Bevételek	2025. évi előirányzat	Kiadások	2025. évi előirányzat
	Megnevezés		Megnevezés	
	A	B	C	D
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	71 178 420	Személyi juttatások	71 734 620
2	1.-ből EU-s támogatás		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 561 117
3	Közhatalmi bevételek	19 800 000	Dologi kiadások	41 015 295
4	Működési bevételek	22 849 300	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 285 000
5	Működési célú átvett pénzeszközök		Egyéb működési célú kiadások	4 672 732
6	5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
7	Egyéb működési bevételek			
8				
9			Az 5-ből -Tartalékok	
10				
11				
12				
13	Költségvetési bevételek összesen (1+3+4+5+7+...+12.)	113 827 720	Költségvetési kiadások összesen (1+...+8+10+...12)	127 268 764
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	56 584 097	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	15 452 736	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18	központi irányítószervi támogatás	41 131 361	Kölcsön törlesztése	
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)		Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	2 011 692
22	Váltóbevételek		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
23	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		Központi irányítószervi támogatás	41 131 361
24	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19+22+23)	56 584 097	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+23)	43 143 053
25	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+24)	170 411 817	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+24)	170 411 817
26	Költségvetési hiány:		Költségvetési többlet:	-
27	Bruttó hiány:	-	Bruttó többlet:	-

2. melléklet a ... / 2025. (...) önkormányzati rendelethez

**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)**

Forintban!

Bevételek		Kiadások	
Megnevezés	2025. évi előirányzat	Megnevezés	2025. évi előirányzat
A	B	C	D
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	
1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
Felhalmozási bevételek		Felújítások	49 951 159
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
Egyéb felhalmozási célú bevételek			
Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)		Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)	49 951 159
<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	49 951 159	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
Költségvetési maradvány igénybevétele	49 951 159	Hitelek törlesztése	
Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>		Betét elhelyezése	
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
Értékpapírok kibocsátása			
Államháztartáson belüli megelőlegezések			
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)	49 951 159	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+...+24)	
BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	49 951 159	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	49 951 159
Költségvetési hiány:		Költségvetési többlet:	-
Bruttó hiány:	-	Bruttó többlet:	-

6. melléklet az 1/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Forintban!

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2024. XII. 31-ig	2025. évi előirányzat	2025. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Belvíz III.	29 951 510	2024		29 951 510	
Külterületi út	19 999 649	2025		19 999 649	
ÖSSZESEN:	49 951 159			49 951 159	

7. melléklet az 1/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

Répáshuta Község Önkormányzata	01
Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat
A		B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	71 178 420
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 062 500
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	27 073 150
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	10 752 980
5	Önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	10 184 348
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 835 442
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	2 270 000
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	<i>71 178 420</i>
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	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
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	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	19 800 000
24	Építményadó	2 500 000
25	Idegenforgalmi adó	2 000 000
26	Iparüzési adó	15 000 000
27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	
30	Egyéb közhatalmi bevétel	300 000
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	14 534 800
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	2 800 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	7 983 480
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	3 751 320
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	
44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	

46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részeselek értékesítése	
48	Részeselek 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	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalmozási 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)	105 513 220
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)	65 253 229
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	65 253 229
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)	65 253 229
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	170 766 449

Répáshuta Község Önkormányzata	01
Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
	A	B
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	77 672 237
2	Személyi juttatások	41 241 512
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 879 198
4	Dologi kiadások	24 593 795
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 285 000
6	Egyéb működési célú kiadások	4 672 732

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	4 272 732
19	- Tartalékok	400 000
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	400 000
21	- Céltartalék	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	49 951 159
23	Beruházások	
24	23-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	49 951 159
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	29 951 510
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
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)	127 623 396
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)	43 143 053
49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 011 692
51	Központi, irányító szervi támogatás	41 131 361
52	Központi irányítószervi támogatás	
53	Pénzügyi lízing kiadásai	
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)	43 143 053
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	170 766 449

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	4
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	2

8. melléklet az 1/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

Répáshuta Község Önkormányzata	01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban

!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat
	A	B
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (10+...+11+...+14)	71 178 420
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 062 500
3	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	27 073 150
4	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	10 752 980
5	Önkormányzatok gyermekékeztetési feladatainak támogatása	10 184 348
6	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 835 442
7	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	2 270 000
8	Elszámolásból származó bevételek	
9	Elvonások és befizetések bevételei	
10	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	<i>71 178 420</i>
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	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
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	
22	21-ből EU-s támogatás	
23	Közhatalmi bevételek (24+...+30)	19 800 000
24	Építményadó	2 500 000
25	Idegenforgalmi adó	2 000 000
26	Iparüzési adó	15 000 000
27	Talajterhelési díj	
28	Gépjárműadó	
29	Telekadó	
30	Egyéb közhatalmi bevétel	300 000
31	Működési bevételek (32+...+ 42)	14 534 800
32	Készletértékesítés ellenértéke	
33	Szolgáltatások ellenértéke	2 800 000
34	Közvetített szolgáltatások értéke	7 983 480
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	3 751 320
43	Felhalmozási bevételek (44+...+48)	

44	Immateriális javak értékesítése	
45	Ingatlanok értékesítése	
46	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
47	Részeselek értékesítése	
48	Részeselek 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	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
56	Felhalmozási 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)	105 513 220
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)	15 302 070
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	15 302 070
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)	15 302 070
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	120 815 290

Répáshuta Község Önkormányzata	01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

*Forintban
!*

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2025. évi előirányzat
	A	B

1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	77 672 237
2	Személyi juttatások	41 241 512
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 879 198
4	Dologi kiadások	24 593 795
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 285 000
6	Egyéb működési célú kiadások	4 672 732
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	4 272 732
19	- Tartalékok	400 000
20	- a 19-ből: - Általános tartalék	400 000
21	- Céltartalék	
22	Felhalmozási költségvetés kiadásai (23+25+27)	
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	
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)	77 672 237
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)	43 143 053

49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 011 692
51	Központi, irányító szervei támogatás	41 131 361
52	Központi irányítószervei támogatás	
53	Pénzügyi lízing kiadásai	
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)	43 143 053
63	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (36.+61)	120 815 290

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		4
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		2

9. melléklet az 1/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

Répáshuta Község Önkormányzata	01
Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	03

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2025. évi előirányzat
	A	B
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 gyermekéktetési 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	<i>Önkormányzat működési támogatásai (2+...+9)</i>	
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	
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17+...+21)	
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	
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	Egyéb közhatalmi bevétel	
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	
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	
67	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
68	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
69	Maradvány igénybevétele (70 + 71)	49 951 159
70	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	49 951 159
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)	49 951 159
84	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (59+83)	49 951 159

Répáshuta Község Önkormányzata	01
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	03

Forintban !

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Előirányzat
	A	B

1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	
2	Személyi juttatások	
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
4	Dologi kiadások	
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)	49 951 159
23	Beruházások	
24	23-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
25	Felújítások	49 951 159
26	25-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
27	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
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)	49 951 159
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	
51	Központi, irányító szervei támogatás	
52	Központi irányítószervei támogatás	
53	Pénzügyi lízing kiadásai	
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)	49 951 159

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		

10. melléklet az 1/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

Répáshutai Szlovák Nemzetiségi Óvoda és Konyha	03
Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	
	A	B
Bevételek		
1	Működési bevételek (2+...+12)	8 314 500
2	Készletértékesítés ellenértéke	
3	Szolgáltatások ellenértéke	
4	Közvetített szolgáltatások értéke	
5	Tulajdonosi bevételek	
6	Ellátási díjak	8 314 500
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-ből 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)	8 314 500
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)	41 282 027
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	150 666
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézmény finanszírozás)	41 131 361
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)	49 596 527

Kiadások		
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	49 596 527
2	Személyi juttatások	30 493 108
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 681 919
4	Dologi kiadások	16 421 500
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	

6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	
8	Beruházások	
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)	49 596 527

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		4
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		

11. melléklet az 1/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

Répáshutai Szlovák Nemzetiségi Óvoda és Konyha	03
Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése		2025. évi előirányzat
	A		B
Bevételek			
1	Működési bevételek (2+...+12)		8 314 500
2	Készletértékesítés ellenértéke		
3	Szolgáltatások ellenértéke		
4	Közvetített szolgáltatások értéke		
5	Tulajdonosi bevételek		
6	Ellátási díjak		8 314 500
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-ből 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)		8 314 500
31	Finanszírozási bevételek (32+...+34)		41 282 027
32	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		150 666
33	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele		
34	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézmény finanszírozás)		41 131 361
35	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (30+31)		49 596 527

Kiadások		
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	49 596 527
2	Személyi juttatások	30 493 108
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 681 919
4	Dologi kiadások	16 421 500
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	

6	Egyéb működési célú kiadások	
7	Felhalmozási költségvetés kiadásai (8+...+10)	
8	Beruházások	
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)	49 596 527

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		4
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		

12. melléklet az 1/2025. (II. 11.) önkormányzati rendelethez

Előirányzat-felhasználási terv
2025. évre

Sor- szám	Megnevezés	Forintban!												
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	5 931 535	5 931 535	5 931 535	5 931 535	5 931 535	5 931 535	5 931 535	5 931 535	5 931 535	5 931 535	5 931 535	5 931 535	71 178 420
3.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
4.	Közhatalmi bevételek	162 000	162 000	9 090 000	162 000	162 000	162 000	162 000	162 000	162 000	162 000	162 000	162 000	19 800 000
5.	Működési bevételek	1 904 110	1 904 110	1 904 110	1 904 110	1 904 110	1 904 110	1 904 110	1 904 110	1 904 110	1 904 110	1 904 110	1 904 090	22 849 300
6.	Felhalmozási bevételek													
7.	Működési célú átvett pénzeszközök													
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
9.	Finanszírozási bevételek	68 831 491	3 427 615	3 427 615	3 427 615	3 427 615	3 427 615	3 427 615	3 427 615	3 427 615	3 427 615	3 427 615	3 427 615	106 535 256
10.	Bevételek összesen:	76 829 136	11 425 260	20 353 260	11 425 260	11 425 260	11 425 260	11 425 260	11 425 260	11 425 260	11 425 260	11 425 260	11 425 240	220 362 976
11.	Kiadások													
12.	Személyi juttatások	5 977 885	5 977 885	5 977 885	5 977 885	5 977 885	5 977 885	5 977 885	5 977 885	5 977 885	5 977 885	5 977 885	5 977 885	71 734 620
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	630 093	630 093	630 093	630 093	630 093	630 093	630 093	630 093	630 093	630 093	630 093	630 094	7 561 117
14.	Dologi kiadások	3 417 941	3 417 941	3 417 941	3 417 941	3 417 941	3 417 941	3 417 941	3 417 941	3 417 941	3 417 941	3 417 941	3 417 944	41 015 295
15.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	126 000	126 000	126 000	126 000	126 000	126 000	126 000	126 000	126 000	126 000	126 000	899 000	2 285 000
16.	Egyéb működési célú kiadások	390 000	390 000	390 000	390 000	390 000	390 000	390 000	390 000	390 000	390 000	390 000	382 732	4 672 732
17.	Beruházások													
18.	Felújítások			19 999 649										29 951 510
19.	Egyéb felhalmozási kiadások													
20.	Finanszírozási kiadások	5 430 288	3 427 615	3 427 615	3 427 615	3 427 615	3 427 615	3 427 615	3 427 615	3 427 615	3 427 615	3 427 615	3 427 615	43 143 053
21.	Kiadások összesen:	15 981 207	13 969 534	33 969 183	13 969 534	13 969 534	13 969 534	13 969 534	13 969 534	13 969 534	13 969 534	13 969 534	44 686 780	220 362 976
22.	Egyenleg													

2. Napirendi pont: Javaslat Répáshuta Község Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítására

Előterjesztő: Erdős Tamás, Polgármester

Kovácsné Stuller Erzsébet tájékoztatásul elmondja, hogy az adósságot keletkeztető ügylet az a hitel. Mivel már nem olyan egyszerű hitelhez jutni önkormányzatnak, már egy jó pár éve amióta ez a hitelrendezés megvolt, ezért minden évben a költségvetési rendelet elfogadásáig meg kell állapítani ezeket a fizetési kötelezettségeket. A következő 3 évre a bevételt, amik gyakorlatilag itt a helyi adók azt meg kell tervezni és annak az 50%-áig lehet hitelt felvennünk. Ez egy olyan táblázat, melynek bevételi oldala van, de kiadási oldala nincs. Ha lenne hitel amit vissza kellene fizetnünk, akkor azt ennek függvényében kellene. Ez kötelező dolog, határozatba kell foglalni, hogy mennyi a saját bevétel, mennyi a hitel és ezt el kell fogadtatni.

Erdős Tamás polgármester elmondja, hogy nem tervezünk hitelt felvenni, de a határozatot meg kell hozni.

Erdős Tamás polgármester kéri a javaslat elfogadását kézfeltartással jelezzék.

A képviselő-testület 3 igen szavazattal, 0 nem és 0 tartózkodás mellett a következő határozatot hozta:

Répáshuta Község Önkormányzat Képviselő-testületének
8/2025.(II.11.) Önkormányzati Határozata

Tárgy: Répáshuta Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítása

Répáshuta Község Önkormányzata a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek három évre várható összegét a határozat mellékletében foglaltak szerint változatlan formában jóváhagyja.


Határidő: azonnal

Felelős: Erdős Tamás, polgármester

Több tárgy nem lévén, a polgármester az ülést bezárja.


dr. Négyesi-Lévai Bernadett
jegyző




Erdős Tamás
polgármester

