

**Bugacpusztaháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2025. (VI. 26.)
önkormányzati rendelete**

**Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2025.évi költségvetéséről szóló 1/2025.(II. 12.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

[1] A rendelet célja, hogy az éves költségvetésben meghatározott költségvetési bevételek és költségvetési kiadások változását az előirányzat-átcsoportosítások és előirányzat-módosítások átvezetésével meghatározza.

[2] Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2025.évi költségvetésének módosításáról a következőket rendeli el:

1. §

A Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

(1) Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat Képviselő-testülete – az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. §-ában foglalt rendelkezések alapján - az önkormányzat 2025. évi költségvetését e rendelet mellékletei szerint hagyja jóvá, mely rendszer szerint kell elkészíteni az önkormányzat 2025. évi zárszámadását a teljesítés adatokkal kiegészítve.

(2) Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait rovatok, kiemelt előirányzatok, működési és felhalmozási megbontása szerint, továbbá költségvetési egyenleg, többlet, illetve hiány, finanszírozására szolgáló finanszírozási kiadások és bevételek összegét közgazdasági tagolásban a 8. mellékletben (Költségvetési mérleg adatok Ft-ban) rögzíti.

- a) Tárgyévi költségvetési bevételek: 80.288.902 Ft
- b) Tárgyévi költségvetési kiadások: 147.536.312 Ft
- c) Költségvetési egyenleg: - 67.247.410 Ft
 - ca) működési egyenleg: - 26.133.188 Ft
 - cb) felhalmozási egyenleg: -41.114.222 Ft
- d) Finanszírozási bevételek: 73.242.917 Ft
 - da) működési célúmaradvány: 38.726.792 Ft
 - db) felhalmozási célú maradvány: 28.520.618 Ft
 - dc) ÁHT-n belüli megelőlegezések: 5.995.507 Ft
- e) Finanszírozási kiadások: 5.995.507 Ft államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése: 5.995.507 Ft
- f) Többlet/Hiány: 0 Ft
 - fa) működési többlet/hiány: 0 Ft
 - fb) felhalmozási többlet/hiány: 0 Ft

(3) Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat Képviselő-testülete Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetési bevételeit az 1. mellékletben, költségvetési kiadásait közgazdasági tagolásban – rovatok, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok megbontása szerint a 2. mellékletben, a kötelező és nem kötelező feladatok kiadásainak részletezését a 3. mellékletben rögzíti. Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Bugaci Közös Önkormányzati Hivatal és a Bugac és Bugacpusztaháza Intézményfenntartó Társulás által ellátott feladatok kiadásaihoz való hozzájárulás összegét 17 000 000 Ft-ban állapítja meg.

(4) Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat Képviselő-testülete Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat felhalmozási (beruházások, felújítások) kiadásait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat által nyújtott működési célú támogatások, pénzeszköz átadások kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat feladatellátását biztosító létszámát a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat előirányzat felhasználási ütemtervét a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

(8) Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok 2025. évi mérlegét a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

(9) Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből garancia és kötelezettségvállalásokból fennálló kötelezettségeit és saját bevételei a futamidő végéig, a kezesség érvényesíthetőségéig a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

(10) Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2025. évi fejlesztési célok várható előirányzatait Magyarország Gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. tv. 3. §(1) bekezdése alapján, melyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

(11) Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat Áht. 29/A.§-a szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban és az Áht. 29/A. §-a szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait a 11. melléklet szerint hagyja jóvá. (12) Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.”

2. §

(1) A Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

- (3) A Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) A Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) A Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) A Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) A Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) A Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) A Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) A Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.
- (11) A Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.
- (12) A Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2025. június 30-án lép hatályba.

Bugacpusztaháza, 2025. június 24.

Kerekes László Zoltán
polgármester



Rádiné dr. Tabi Anita
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2025. június 26.

Rádiné dr. Tabi Anita
jegyző



Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2025. évi bevételei forrásonként

Kiemelt Bevételi előirányzat/feladat megnevezése	Eredeti előirányzat	1. számú módosítás	1. számú módosított	2025. évi előirányzat megbontása	
				Kötelező feladat	Önként vállalt Állami feladat feladat
BUGACPUSTAHÁZA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI:					
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről					
Önkormányzatok működési támogatásai					
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	12 396 703		12 396 703	12 396 703	
Települési önkorm. Szociális, gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása	6 343 500		6 343 500	6 343 500	
Települési önkorm. Kulturális feladatainak támogatása	2 270 000		2 270 000	2 270 000	
I. Önkormányzatok működési támogatásai összesen	21 010 203	0	21 010 203	21 010 203	
II. Közhatalmi bevételek					
Termékek és szolgáltatások adói					
Magánszemélyek kommunális adója	500 000		500 000	500 000	
Helyi értékesítési és forgalmi adók Iparüzési adó	50 346 145	5 521 744	55 867 889	55 867 889	
Termékek és szolgáltatások adói összesen	50 846 145	5 521 744	56 367 889	56 367 889	0
Egyéb közhatalmi bevételek					
Helyi adópótlék, adóbírság	150 000		150 000	150 000	
Egyéb közhatalmi bevételek összesen	150 000	0	150 000	150 000	

Kiemelt Bevételi előirányzat/feladat megnevezése	Eredeti előirányzat	1. számú módosítás	1. számú módosított	2025. évi előirányzat megbontása	
				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
II. Közhatalmi bevételek összesen	50 996 145	5 521 744	56 517 889	56 517 889	0
III. Működési bevételek					
Szolgáltatások ellenértéke					
Szolgáltatások ellenértéke	100 000		100 000	100 000	
Tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevételek	800 000		800 000	800 000	
Szolgáltatások ellenértéke összesen	900 000	0	900 000	900 000	0
Kiszámlázott ÁFA	243 000		243 000	243 000	0
Kamat bevételek	50 000		50 000	50 000	0
III. Működési bevételek összesen	1 193 000	0	1 193 000	1 193 000	0
Felhalmozási bevételek					
Ingatlanok értékesítése	1 567 810		1 567 810	1 567 810	
Felhalmozási bevételek összesen	1 567 810	0	1 567 810	1 567 810	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	74 767 158	5 521 744	80 288 902	80 288 902	0
VIII. Finanszírozási bevételek					
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	67 203 514		67 203 514	67 247 410	
Államháztartáson belüli megelőlegezések	741 674	5 253 833	5 995 507	5 995 507	
VIII. Finanszírozási bevételek összesen::	67 945 188	5 253 833	73 199 021	73 242 917	0
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	67 945 188	5 253 833	73 199 021	73 242 917	0
BUGACPUSTAHÁZA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI MINDÖSSZESEN:	142 712 346	10 775 577	153 487 923	153 531 819	0

„2. melléklet az 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez”

Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2025. évre tervezett költségvetési kiadási előirányzatai feladatonként és kiemelt előirányzatonként

Feladat megnevezése	Személyi kiadások			Munkaadókat terhelő járulékok			Dologi Kiadások			Ellátottak pénzbeli juttatásai			Egyéb működési célú kiadások			Működési előirányzatok összesen		
	Eredeti előirányzat	1. számú módosítás	1. számú módosított	Eredeti előirányzat	1. számú módosítás	1. számú módosított	Eredeti előirányzat	1. számú módosítás	1. számú módosított	Eredeti előirányzat	1. számú módosítás	1. számú módosított	Eredeti előirányzat	1. számú módosítás	1. számú módosított	Eredeti előirányzat	1. számú módosítás	1. számú módosított
Bugacpusztaház a Községi Önkormányzat																		
1. Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	22 199 112	1 450 516	23 649 628	3 135 885	135 885	3 135 885	6 057 900	-320 000	5 737 900	0			16 000 000	-13 732 874	2 267 126	47 392 897	-12 602 358	34 790 539
2. Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok			0			0	2 308 100		2 308 100	0			0			2 308 100		2 308 100
3. Önk. elszámolása			0			0			0				0			0		0

[illegible]

11. Zöldterület- kezelés		0			0					889 000	-50 000	939 000	0					889 000
12. Város-, Községgazdálkod ási egyéb szolgáltatások		0			0					4 318 000		4 318 000	0					4 318 000
13. Könyvtári szolgáltatások		0			0					608 000		608 000	0					608 000
14. Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztés	6 460 350	6 460 350	1 065 845		1 065 845	6 007 100				6 007 100		13 533 295	0					13 533 295
15. IKSZT Tetőtér beépítés		0			0	1 778 999				1 778 999		1 778 999	0					1 778 999
16. Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	5 695 840	5 695 840	790 459		790 459	3 073 400				3 073 400		9 559 699	0					9 559 699
17. Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások		0				438 150 000	200 000 000			438 150 000		638 150 000	0					798 150 000
Bugacpusztaház a Községi Önkormányzat költségvetési kiadásai összesen	34 355 302	1 450 516 818	35 805 818	4 992 189	4 992 189	38 228 649	-3 871 246			34 357 403		111 926 140	29 338 870	-4 811 130	34 150 000			104 854 280

Bugapustaháza Községi Önkormányzat 2025. évre tervezett költségvetési kiadási előirányzatai feladatonként és kiemelt előirányzatokként

Feladat megnevezése	Egyéb felhalmozási kiadások	Beruházások			Felújítás			Felhalmozási kiadások összesen			Költségvetési kiadások			Finanszírozási kiadások			Kiadások összesen		
		Eredeti előírt nyzati	1. számú módosítás	1. számú módosított	Eredeti előírt nyzati	1. számú módosítás	1. számú módosított	Eredeti előírt nyzati	1. számú módosítás	1. számú módosított	Eredeti előírt nyzati	1. számú módosítás	1. számú módosított	Eredeti előírt nyzati	1. számú módosítás	1. számú módosított	Eredeti előírt nyzati	1. számú módosítás	1. számú módosított
Bugacpusztaház a Községi Önkormányzat	Eredeti előírt nyzati	3 810 000	11 000 000	3 821 000	Eredeti előírt nyzati	3 11 000	3 821 000	3 51 202 897	Eredeti előírt nyzati	3 11 000	3 821 000	3 51 202 897	Eredeti előírt nyzati	3 11 000	3 821 000	3 51 202 897	Eredeti előírt nyzati	3 11 000	3 821 000
1. Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége		3 810 000	11 000 000	3 821 000		3 11 000	3 821 000	3 51 202 897		3 11 000	3 821 000	3 51 202 897		3 11 000	3 821 000	3 51 202 897		3 11 000	3 821 000
2. Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok		1 270 000		1 270 000		1 0 270 000	1 270 000	1 3 578 100		1 0 270 000	1 270 000	1 3 578 100		1 0 270 000	1 270 000	1 3 578 100		1 0 270 000	1 270 000

3. Önk. elszámolása központi költségvetéssel																			741 674	5 253 833	5 995 507	5 741 674 253 833	5 500 000 921 744	5 9421 744
4. Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás																								
5. Támogatási célú finanszírozási műveletek- Önk.Közös Hiv. támogat.																								
6. Központi költségvetési befizetések																								
7. Támogatási célú finanszírozási műveletek																								
8. Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése fenntartása																								
9. Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése																								
10. Közvilágítás																								

„3. melléklet az 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez”

Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2025. évi működési kiadásai kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásában

Feladat megnevezése	Eredeti előirányzat	1. számú módosítás	1. számú módosított
Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat			
Kötelező feladatok			
1. Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	31 392 897	1 130 516	32 523 413
1. Tartalékok (általános+működési céltartalék)	16 000 000	- 13 732 874	2 267 126
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége összesen	47 392 897	- 12 602 358	34 790 539
2. Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	2 308 100		2 308 100
3. Önk. elszámolása központi költségvetéssel	741 674	5 253 833	5 995 507
4. Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	500 000	8 921 744	9 421 744
5. Támogatási célú finanszírozási műveletek - Intézményfenntartó Társulás támogat.	17 000 000		17 000 000
6. Központi költségvetési befizetések	500 000		500 000
7. Támogatási célú finanszírozási műveletek-egyéb működ. Célú támogat.	150 000		150 000
8. Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése fenntartása	2 286 000	- 457 005	1 828 995
9. Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	7 874 000	- 3 044 241	4 829 759
10. Közvilágítás	2 540 000		2 540 000
11. Zöldterület-kezelés	939 000	- 50 000	889 000
12. Város-, Kösséggazdálkodási egyéb szolgáltatások	4 318 000		4 318 000

Feladat megnevezése	Eredeti előirányzat	1. számú módosítás	1. számú módosított
13. Könyvtári szolgáltatások (iskolai könyvtári feladatot is ellát)	608 000		608 000
14. Közművelődés- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	13 533 295		13 533 295
15. IKSZT Tetőtér beépítés - TOP	1 778 999		1 778 999
16. Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	9 559 699		9 559 699
Kötelező feladatok összesen	112 029 664	- 1 978 027	110 051 637
Önként vállalt feladatok			
14. Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	638 150	160 000	798 150
Önként vállalt feladatok összesen	638 150	160 000	798 150
Államigazgatási feladatok			
Nincs az önkormányzat feladatai között	-		-
Államigazgatási feladatok összesen	-		-
Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat működési kiadásai összesen:	112 667 814	- 1 818 027	110 849 787

„4. melléklet az 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez”

Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2025. évi beruházásai beruházásonként, felújításai felújításonként, fejlesztési célú pénzeszköztáradásai pénzeszköztáradásonként kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásban

FELADAT MEGNEVEZÉSE		Eredeti előirányzat	1. számú módosítás	1. számú módosított	2025. évi előirányzat megbontása		
					Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami feladat
Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat felhalmozási kiadásai							
K6 BERUHÁZÁSOK							
1. Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége							
05631 Informatikai eszközök beszerzése		3 000 000	10 000	3 010 000		3 010 000	
05641 Egyéb tárgyi eszköz beszerzés			1 000	1 000		1 000	
05671 Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		810 000		810 000		810 000	
1. Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége összesen		3 810 000	11 000	3 821 000	0	3 821 000	
2. Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok							
05621 Ingatlanok beszerzése-Áram teljesítmény bővítés		500 000		500 000		500 000	
05641 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		500 000		500 000		500 000	
05671 Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		270 000		270 000		270 000	
2. Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok összesen		1 270 000	0	1 270 000	0	1 270 000	
8. Kőutak, hidak, alagutak üzemeltetése fenntartása							
MFP-UHJ/2024 Járda felújítás			2 756 887	2 756 887		2 756 887	

FELADAT MEGNEVEZÉSE	Eredeti előirányzat	1. számú módosítás	1. számú módosított	2025. évi előirányzat megbontása		
				Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami feladat
Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA		744 359	744 359		744 359	
8. Kötutak, hidak, alagutak üzemeltetése fenntartása összesen	0	3 501 246	3 501 246		3 501 246	
11. Zöldterület-kezelés						
05641 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	1 100 000	-400 000	700 000		700 000	
05671 Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	297 000	450 000	747 000		747 000	
11. Zöldterület-kezelés össz.:	1 397 000	50 000	1 447 000	0	1 447 000	
12. Város-, Községgazdálkodási egyéb szolgáltatások						
05641 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	1 500 000		1 500 000		1 500 000	
05671 Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	405 000		405 000		405 000	
12. Város-, Községgazdálkodási egyéb szolg.összesen	1 905 000	0	1 905 000	0	1 905 000	
14. Közművelődési intézmények, közösségi színterek működtetése - Művelődési Ház						
05631 Informatikai eszközök beszerzése	200 000		200 000		200 000	
05641 Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése	1 200 000		1 200 000		1 200 000	
05671 Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA 27%	378 000	31 358	409 358		409 358	
14. Közművelődési intézmények, közösségi színterek működtetése össz	1 778 000	31 358	1 809 358	0	1 809 358	
15. IKSZT Tetőtér beépítés - TOP						
05621 Ingatlanok beszerzése, létesítése - IKSZT tetőtér beépítés	15 691 676	9 000 000	24 691 676		24 691 676	
05671 Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	4 236 752		4 236 752		4 236 752	
15. IKSZT Tetőtér beépítés - TOP összesen	19 928 428	9 000 000	28 928 428		28 928 428	
Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat felhalmozási kiadásai mindösszesen	30 088 428	12 593 604	42 682 032	0	42 682 032	0

„5. melléklet az 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez”

Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat által 2025. évben nyújtott működési célú támogatások, pénzeszköz átadások kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok bontásában

	Működési célú támogatások, pénzeszköz átadások	Eredeti előirányzat	1. számú módosítás	1. számú módosított	2025. évi előirányzat megbontása		
					Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami feladat
I.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre						
	Önkormányzatnak egyéb működési célú végleges támogatás						
	Intézményfenntartó Társulás támogatása	17 000 000		17 000 000	17 000 000		
	Önkormányzatnak egyéb működési célú végleges támogatás	17 000 000		17 000 000	17 000 000	0	
	Működ. Célú támog. Ért. Kiadás egyéb fejezeti kezelésű előirányzatnak						
	Egyéb működési célú támogatás kiadások	150 000		150 000	150 000		
	Működ. Célú támog. Ért. Kiadás egyéb fejezeti kezelésű előirányzatnak összesen	150 000		150 000	150 000		
I.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre összesen	17 150 000		17 150 000	17 150 000	0	
II.	Tartalékok						
	Általános tartalék	16 000 000	-13 732 874	2 267 126		2 267 126	
II.	Tartalékok összesen:	16 000 000	-13 732 874	2 267 126	0	2 267 126	
III.	Elvonások és befizetések						
	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	500 000	4 233 056	4 733 056	4 733 056		
	Helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	500 000	4 688 688	5 188 688	5 188 688		

	Működési célú támogatások, pénzeszköz átadások	Eredeti előirányzat	1. számú módosítás	1. számú módosított	2025. évi előirányzat megbontása		
					Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami feladat
III.	Elvonások és befizetések összesen	1 000 000	8 921 744	9 921 744	9 921 744		
	(I+II+III) Működési célú támogatások, pénzeszköz átadások összesen	34 150 000	-4 811 130	29 338 870	27 071 744	2 267 126	

„6. melléklet az 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez”

Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2025. évi létszámkerete

Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat		fő
1. Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége		
1 fő x 12 hó polgármester	1,00	1,00
1 fő x 12 hónap MT alapján foglalkoztatott takarító	1,00	1,00
1 fő x 12 hónap MT alapján foglalkoztatott környezetvédelmi technikus	1,00	1,00
1. Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége összesen	3,00	3,00
12. Könyvtári szolgáltatások (Iskolai könyvtári feladatot is ellát)		
1 fő könyvtári dolgozó közalkalmazott 12 hó	1,00	1,00
12. Könyvtári szolgáltatás (Iskolai könyvtári feladatot is ellát) összesen	1,00	1,00
13. Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás		
1 fő közalkalmazott tanyagondnok	1,00	1,00
13. Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	1,00	1,00
Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat létszámkerete összesen		
Polgármester	1,00	1,00
Közalkalmazottak összesen	2,00	2,00

Munkatörvénykönyv alapján foglalkoztatottak összesen	2,00	2,00
Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat létszámkerete összesen	5,00	5,00

„7. melléklet az 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez”

Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat bevételi előirányzat felhasználási ütemterve 2025. évre

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
BEVÉTELEK													
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 750 850	1 750 850	1 750 850	1 750 850	1 750 850	1 750 850	1 750 850	1 750 850	1 750 850	1 750 850	1 750 850	1 750 853	21 010 203
Közhatalmi bevételek	4 709 824	4 709 824	4 709 824	4 709 824	4 709 824	4 709 824	4 709 824	4 709 824	4 709 824	4 709 824	4 709 824	4 709 825	56 517 889
Működési bevételek	99 417	99 417	99 417	99 417	99 417	99 417	99 417	99 417	99 417	99 417	99 417	99 413	1 193 000
Felhalmozási bevételek					1 567 810								1 567 810
Költségvetési bevételek összesen	6 560 091	6 560 091	6 560 091	6 560 091	8 127 901	6 560 091	6 560 091	6 560 091	6 560 091	6 560 091	6 560 091	6 560 091	80 288 902
Finanszírozási bevételek	6 103 576	6 103 576	6 103 576	6 103 576	6 103 576	6 103 576	6 103 576	6 103 576	6 103 576	6 103 576	6 103 576	6 103 581	73 242 917
Önkormányzat bevételei mindösszesen	12 663 667	12 663 667	12 663 667	12 663 667	14 231 477	12 663 667	12 663 667	12 663 667	12 663 667	12 663 667	12 663 667	12 663 672	153 531 819

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
BEVÉTELEK													
Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat kiadási előirányzat felhasználási ütemterve 2025. évre													
													Ft-ban
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
KIADÁSOK													
Működési kiadások													
Személyi juttatások	2 983 818	2 983 818	2 983 818	2 983 818	2 983 818	2 983 818	2 983 818	2 983 818	2 983 818	2 983 818	2 983 818	2 983 820	35 805 818
Munkaadókat terhelő járulékok	416 016	416 016	416 016	416 016	416 016	416 016	416 016	416 016	416 016	416 016	416 016	416 013	4 992 189
Dologi kiadások	2 863 117	2 863 117	2 863 117	2 863 117	2 863 117	2 863 117	2 863 117	2 863 117	2 863 117	2 863 117	2 863 117	2 863 116	34 357 403
Ellátottak pénzbeli juttatásai	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	360 000
Egyéb működési célú kiadások	2 444 906	2 444 906	2 444 906	2 444 906	2 444 906	2 444 906	2 444 906	2 444 906	2 444 906	2 444 906	2 444 906	2 444 904	29 338 870
Működési kiadások összesen	8 737 857	8 737 857	8 737 857	8 737 857	8 737 857	8 737 857	8 737 857	8 737 857	8 737 857	8 737 857	8 737 857	8 737 853	104 854 280
Felhalmozási kiadások													

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
BEVÉTELEK													
Beruházások	3 556 836	3 556 836	3 556 836	3 556 836	3 556 836	3 556 836	3 556 836	3 556 836	3 556 836	3 556 836	3 556 836	3 556 836	42 682 032
Felhalmozási kiadások összesen	3 556 836	3 556 836	3 556 836	3 556 836	3 556 836	3 556 836	3 556 836	3 556 836	3 556 836	3 556 836	3 556 836	3 556 836	42 682 032
Költségvetési kiadások összesen	12 294 693	12 294 693	12 294 693	12 294 693	12 294 693	12 294 693	12 294 693	12 294 693	12 294 693	12 294 693	12 294 693	12 294 689	147 536 312
Finanszírozási kiadások			5 995 507										5 995 507
Önkormányzat kiadásai mindösszesen	12 294 693	12 294 693	18 290 200	12 294 693	12 294 693	12 294 693	12 294 693	12 294 693	12 294 693	12 294 693	12 294 693	12 294 689	153 531 819

„8. melléklet az 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez”

Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok 2025. évi MÉRLEGE

Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat bevételei				Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat kiadásai			
MEGNEVEZÉS	MŰKÖDÉSI CÉLÚ	FELHAL M CÉLÚ	ÖSSZESEN	MEGNEVEZÉS	MŰKÖDÉSI CÉLÚ	FELHAL M CÉLÚ	ÖSSZESEN
I. Működési bevételek				I. Működési kiadások			
Önkormányzat működési támogatásai	21 010 203		21 010 203	Személyi juttatások	35 805 818		35 805 818
Működési célú támogatás ÁHT-n belül	-		-	Munkaadókat terh.járulékok	4 992 189		4 992 189
Közhatalmi bevételek	56 517 889		56 517 889	Dologi kiadások	34 357 403		34 357 403
Működési bevételek	1 193 000		1 193 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	360 000		360 000
Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	-		-	Egyéb működési célú kiadások	29 338 870		29 338 870
Működési költségvetés összesen	78 721 092		78 721 092	Működési kiadások összesen	104 854 280		104 854 280
II. Felhalmozási bevételek			-	II. Felhalmozási kiadások			-
Felhalmozási célú támogatások			-	Egyéb felhalmozási célú kiadások			-
Felhalmozási bevételek		1 567 810	1 567 810	Beruházások		39 180 786	39 180 786
				Felújítások		3 501 246	3 501 246
II. Felhalmozási bevételek összesen		1 567 810	1 567 810	II. Felhalmozási kiadások összesen		42 682 032	42 682 032

Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat bevételei				Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat kiadásai			
MEGNEVEZÉS	MŰKÖDÉSI CÉLÚ	FELHAL M CÉLÚ	ÖSSZESE N	MEGNEVEZÉS	MŰKÖDÉ SI CÉLÚ	FELHAL M CÉLÚ	ÖSSZESEN
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK:	78 721 092	1 567 810	80 288 902	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK:	104 854 280	42 682 032	147 536 312
KÖLTSÉGVETÉS EGYENLEGE:			- 67 247 410				
Működési egyenleg:	- 26 133 188		- 26 133 188				
Felhalmozási egyenleg:		- 41 114 222	- 41 114 222				
III. Finanszírozási bevételek				III. Finanszírozási kiadások			-
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	38 726 792	28 520 618	67 247 410				-
ÁHT-on belüli megelőlegezések	5 995 507		5 995 507	ÁHT-on belüli megelőlegezés visszafizetése	5 995 507		5 995 507
III. Finanszírozási bevételek összesen	44 722 299	28 520 618	73 242 917	III. Finanszírozási kiadások összesen	5 995 507	0	5 995 507
Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat bevételei mindösszesen	123 443 391	30 088 428	153 531 819	Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat kiadásai mindösszesen	110 849 787	42 682 032	153 531 819
Működési többlet/hiány:	12 593 604						
Felhalmozási többlet/hiány:		- 12 593 604					

„9. melléklet az 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez”

Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből garancia és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei és saját bevételei a futamidő végéig, a kezesség érvényesíthetőségéig

MEGNEVEZÉS	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év
Helyi adóból származó bevétel	56 367 889	58 000 000	62 000 000	65 000 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető 0 vagyonni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	0	0	0	0
Osztalékok, koncessziós díj és hozambevétel				
Tárgyi eszközök és immateriális jószág, részvény, részesedés, 0 vállalat értékesítésből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0	0
Bírság, pótlék és díjbevétel	150 000	250 000	280 000	300 000
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
Saját bevételek összesen	56 517 889	58 250 000	62 280 000	65 300 000
Saját bevételek 50%-a	28 258 945	29 125 000	31 140 000	32 650 000
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a 0 végtörlesztés napjáig, és annak aktuális töketartozása	0	0	0	0
Hitelviszonyt megesztő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára				

MEGNEVEZÉS	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év
Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke				
Pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege				
A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése –ideértve a valódi penziós és óvadéki repouigyleteket is- a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár				
Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott részletfizetés és a még ki nem fizetett ellenérték				
Külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteiként az Államadósság kezelő Központ Zrt-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege				
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévét terhelő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása				
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára				
Váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke				

MEGNEVEZÉS	2025. év	2026. év	2027. év	2028. év
Pénzügyi lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tökerész hátralévő összege				
A visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése –ideértve a valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is- a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár				
Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott részletfizetés és a még ki nem fizetett ellenérték				
Külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteiként az Államadósság kezelő Központ Zrt-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege				
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	0	0	0	0
Fizetési kötelezettség összesen	0	0	0	0
Saját bevételek 50%-a csökkentve az összes fizetési kötelezettséggel	28 258 945	29 125 000	31 140 000	32 650 000

„10. melléklet az 1/2025. (II. 12.) önkormányzati rendelethez”

Bugapusztaháza Községi Önkormányzat 2025. évi fejlesztési célok várható együttes előirányzatai Magyarország Gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV tv. 3.§(1) bekezdése alapján, melyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé

FELADAT MEGNEVEZÉSE	2025. évi előirányzat
	-
ÖSSZESEN:	-

**AZ ÁHT. 29/A §-A SZERINTI TERVSZÁMOKNAK MEGFELELŐEN A KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ HÁROM ÉV
TERVEZETT ELŐIRÁNYZATAINAK KERETSZÁMAI FŐBB CSOPORTOKBAN ÉS A 29/A § SZERINTI TERVSZÁMOKTÓL
TÖRTÉNŐ ESETLEGES ELTÉRÉS INDOKAI**

Megnevezés	BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
	2025.évi előirányzat	2026.évi előirányzat	2027.évi előirányzat	2028.évi előirányzat	Megnevezés	2025.évi előirányzat	2026.évi előirányzat	2027.évi előirányzat	2028.évi előirányzat	
B) Költségvetési bevételek	80 288 902	80 950 000	86 030 000	89 850 000	A) Költségvetési kiadások	147 536 312	129 708 326	135 288 326	140 108 326	
I. Működési költségvetés	78 721 092	80 950 000	86 030 000	89 850 000	I. Működési költségvetés	104 854 280	125 825 111	131 210 950	135 827 081	
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	21 010 203	21 500 000	22 500 000	23 250 000	K1. Személyi juttatások	35 805 818	35 500 000	36 500 000	37 500 000	
B3. Közhatalmi bevétel	56 517 889	58 250 000	62 280 000	65 300 000	K2. Munkadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 992 189	5 120 000	5 300 000	5 350 000	
B4. Működési bevételek	1 193 000	1 200 000	1 250 000	1 300 000	K3. Dologi kiadások	34 357 403	39 500 000	40 000 000	40 500 000	

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
Megnevezés	2025.évi előirányzat	2026.évi előirányzat	2027.évi előirányzat	2028.évi előirányzat	Megnevezés	2025.évi előirányzat	2026.évi előirányzat	2027.évi előirányzat	2028.évi előirányzat
~ ebből vagy on bevételek	800 000	850 000	850 000	850 000	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	360 000	220 000	250 000	275 000
B6. Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	K5. Egyéb működési célú kiadások	29 338 870	45 485 111	49 160 950	52 202 081
					~ ebből K.513 Tartalékok	2 267 126	45 485 111	49 160 950	52 202 081
II. Felhalmozási költségvetés	1 567 810	0	0	0	II. Felhalmozási költségvetés	42 682 032	3 883 215	4 077 376	4 281 245
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	K6. Beruházások	39 180 786	3 883 215	4 077 376	4 281 245
B5. Felhalmozási bevételek	1 567 810	0	0	0	K7. Felújítások	3 501 246	0	0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz					K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások				
BEVÉTELI TÖBBLÉT									
					KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	-67 247 410	-48 758 326	-49 258 326	-50 258 326
A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA					I. Működési hiány	-26 133 188	-44 875 111	-45 180 950	-45 977 081

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
Megnevezés	2025.évi előirányzat	2026.évi előirányzat	2027.évi előirányzat	2028.évi előirányzat	Megnevezés	2025.évi előirányzat	2026.évi előirányzat	2027.évi előirányzat	2028.évi előirányzat
					II. Felhalmozási hiány	-41 114 222	-3 883 215	-4 077 376	-4 281 245
AZ ÁHT. 29/A §-A SZERINTI TERVSZÁMOKNAK MEGFELELŐEN A KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ HÁROM ÉV TERVEZETT ELŐIRÁNYZATAINAK KERETSZÁMAI FŐBB CSOPORTOKBAN ÉS A 29/A § SZERINTI TERVSZÁMOKTÓL TÖRTÉNŐ ESETLEGES ELTÉRÉS INDOKAI									
									adatok Ft-ban
BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
Megnevezés	2025.évi előirányzat	2026.évi előirányzat	2027.évi előirányzat	2028.évi előirányzat	Megnevezés	2025.évi előirányzat	2026.évi előirányzat	2027.évi előirányzat	2028.évi előirányzat
A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA									
B8.FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	73 242 917	67 741 674	50 000 000	51 000 000	K9.FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	5 995 507	741 674	741 674	741 674
B8131.Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	67 247 410	67 000 000	49 258 326	50 258 326	K915. Működési célú pénzeszköz átadás önkormányzatnak	0	0	0	0
Működés	29 634 434	63 116 785	63 422 624	63 718 755	Működés	0	0	0	0
Felhalmozás	37 612 976	3 883 215	4 077 376	4 281 245	Felhalmozás				
B814. ÁHT-on belüli megelőlegezések	5 995 507	741 674	741 674	741 674	K913. ÁHT-on belüli megelőlegezés visszafizetése	5 995 507	741 674	741 674	741 674

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
Megnevezés	2025.évi előirányzat	2026.évi előirányzat	2027.évi előirányzat	2028.évi előirányzat	Megnevezés	2025.évi előirányzat	2026.évi előirányzat	2027.évi előirányzat	2028.évi előirányzat
Működés	5 995 507	741 674	741 674	741 674	Működés	5 995 507	741 674	741 674	741 674
					KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT HIÁNYA	0	0	0	0
					I. Működési hiány	-26 133 188	0	0	0
					II. Felhalmozási hiány	-41 114 222	0	0	0
Bevételek mindösszesen	153 531 819	130 450 000	136 030 000	140 850 000	Kiadások mindösszesen	153 531 819	130 450 000	136 030 000	140 850 000
Működési célú bevételek mindösszesen	78 721 092	126 566 785	131 952 624	136 568 755	Működési célú kiadások mindösszesen	104 854 280	126 566 785	131 952 624	136 568 755
Felhalmozási célú bevételek mindösszesen	1 567 810	3 883 215	4 077 376	4 281 245	Felhalmozási célú kiadások mindösszesen	42 682 032	3 883 215	4 077 376	4 281 245

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

**BUGACPUSTAHÁZA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2025.ÉVI EURÓPAI UNIÓS TÁMOGATÁSSAL MEGVALÓSULÓ
PROGRAMOK, PROJEKTEK BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI**

TOP PLUSZ_1.2.1-21Élhető települések -IKSZt tetőtér beépítés					
MEGNEVEZÉS	Program költségvetése, hatályos támogatási szerződés	Előző években pénzügyileg teljesített	2024. évi teljesítés	2025. Évi terv	adatok Ft-ban További évekre vállalt kötelezettség
Beruházási kiadások	31 383 351		15 691 675	15 691 676	
Felújítások					
Személyi juttatások					
Munkaadót terhelő járulékok					
Dologi kiadások	4 255 695		2 398 695	1 857 000	
Pénzeszköz átadás					
Támogatás értékű kiadások					
Fordított ÁFA					
KIADÁS ÖSSZESEN	35 639 046	0	18 090 370	17 548 676	0
Eu forrás	35 600 000		35 600 000		
Hazai társfinanszírozás					
Támogatás összesen					0
~ <i>Előleg</i>					
BM EU Önerő Alap					

TOP PLUSZ_1.2.1-21Élhető települések -IKSZt tetőtér beépítés					
Saját erő felhasználás	39 046			39 046	
BEVÉTEL ÖSSZESEN	35 639 046	0	35 600 000	39 046	0
Projekthez kapcsolódó, nem támogatott kiadások					

Végső előterjesztői indokolás

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetés, melyben a Képviselő-testület az adott költségvetési évre vonatkozóan meghatározza a gazdálkodással kapcsolatos teendőket, a szükséges előirányzati kereteket. A helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

Bugacpusztaháza Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2025. évi költségvetését a 1/2025. (II.12.) számú önkormányzati rendeletében hagyta jóvá.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

(4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (1)-(5) bekezdéseiben foglaltak alapján a Képviselő-testület jelen rendeletével 2025. június 30.-i hatállyal módosítja a 1/2025.(II.12.) önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint.

Az Önkormányzat költségvetését érintő módosítások

Az Önkormányzat költségvetési fő összege 10.775.577 Ft-tal **növekszik**, így a módosított előirányzat 153.531.819 Ft -ra változik. Az Önkormányzat előirányzatainak változását a Rendelet-tervezet **1. számú melléklete** tartalmazza.

1. Az előző évi költségvetési maradványhoz kapcsolódó előirányzatomódosítások

Bugacpusztaháza Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2024. évi zárszámadásában megállapított 67 247 410 Ft maradványát az alábbiak szerint osztja fel:

Az önkormányzat 2025. évi eredeti költségvetésének bevételi forrása között, finanszírozási bevételként szerepel 67.247.410 Ft eredeti előirányzatként, pénzügyi fedezetet biztosítva az eredeti költségvetésben megtervezett kiadási előirányzatokra.

A bevételi előirányzat változások a következőkben kerülnek felsorolásra:

Költségvetési pénzforgalmi bevételek:

1. Közhatalmi bevételek előirányzat növekedése

Értékesítési és forgalmi adók

5.521.744 Ft

Közhatalmi bevételek növekedése összesen: **5.521.744 Ft**

Költségvetési pénzforgalmi bevételek változása összesen: **5.521.744 Ft**

Finanszírozási bevételek:

1. Államháztartáson belüli megelőlegezések **5.253.833 Ft**

Államháztartáson belüli megelőlegezések növekedése összesen: **5.253.833 Ft**

Finanszírozási bevételek változása összesen: **5.253.833 Ft**

Önkormányzati bevételek változása mindösszesen: **10.775.577 Ft**

A felsorolt feladatokhoz kapcsolódóan a kiadási előirányzatok változása a következő:

Személyi juttatások :	1.450.516 Ft-tal
Munkaadókat terhelő járulékok	0 Ft-tal
Dologi kiadás	- 3.871.246 Ft-tal
Ellátottak pénzbeli juttatása	160.000 Ft-tal
Egyéb működési célú kiadások	- 4.811.130 Ft-tal
Beruházások	9 092 358 Ft-tal
Felújítás	3.501.246 Ft-tal
Tartalékok:	13.732.874 Ft-tal
Finanszírozási kiadások	5.253.833 Ft-tal

A kiadási előirányzatok növekedése mindösszesen: **10.775.577 Ft**

Egyéb működési célú kiadások változásának részletezése:

Az önkormányzat által fizetendő szolidaritási hozzájárulás összege az 1/2025. (II. 11.) NGM rendelet a települési önkormányzatok által 2025. évben teljesítendő önkormányzati szolidaritási hozzájárulás összegéről

1. melléklete alapján 4.733.056 Ft. Az eredeti költségvetésben 500.000 Ft szolidaritási adó befizetés került megtervezésre, ezért az előirányzat 4.233.056 Ft-tal történő emelése vált szükségessé.

A 13/2025. (V. 14.) NGM rendelet 1. melléklete alapján az önkormányzat helyi iparüzési adóbevétel többlete alapján 2025. május hónapban teljesítendő fizetési kötelezettségének összege 4.688.688 Ft. Az eredeti költségvetésben az iparüzési adó többletének befizetése nem került megtervezésre, ezért módosított előirányzatként került be a helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései kiadási előirányzatok közé.

Az általános tartalék összege csökkent 13.732.874 Ft-tal, a tartalék felhasználásra került az önkormányzat kiadási előirányzatai között.

Beruházások kiadási előirányzat változásának részletezése:

Az IKSZT tetőbér beépítése projekt kiadási előirányzatának emelése történt 9.000.000 Ft-tal.

Felújítások kiadási előirányzat változásának részletezése:

A Csobolyó utcai járda felújítás MFP-UHJ/2024. azonosító projekt kiadási előirányzata 3.501.246 Ft
összeggel került be a felújítási előirányzatok közé.