

**Bugacpusztaháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2025. (V. 28.)  
önkormányzati rendelete**

**Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról**

[1] A rendelet célja, hogy az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, a tervezett és a ténylegesen megvalósult bevételeket és kiadásokat összevetve adjon számot Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetése végrehajtásáról és vagyonáról, biztosítva az önkormányzati gazdálkodás transzparenciáját.

[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 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról az alábbi rendeletet alkotja.

**1. §**

A rendelet hatálya kiterjed Bugacpusztaháza Községi Önkormányzatra.

**2. §**

(1) Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2024. évi zárszámadását az alábbiak szerint fogadja el:

- a) Tárgyévi költségvetési bevételek 115 319 447 forint,
- b) Tárgyévi költségvetési kiadások 71 083 641 forint,
- c) Költségvetési egyenleg 44 235 806 forint, amelyből
  - ca) működési egyenleg 16 838 195 forint,
  - cb) felhalmozási egyenleg 27 397 611 forint,
- d) Finanszírozási bevételek 23 792 991 forint, amelyből
  - da) előző évi maradvány igénybevétele 23 051 317 forint
  - db) államháztartáson belüli megelőlegezés 741 674 forint
- e) Finanszírozási kiadások 781 387 forint, amelyből államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 781 387 forint,
- f) Költségvetési többlet 67 247 410 forint.

(2) A Képviselő-testület a Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2024. évi mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet szerint, a 2024. évi működési és felhalmozási bevételeit és kiadásait eredeti, módosított előirányzat és teljesítés szerinti megbontásban az 2–5. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) Az Önkormányzat 2024. évi engedélyezett létszámkeretét és a statisztikai átlaglétszámát a 6. melléklet szerint fogadja el.

(4) Bugacpusztaháza Községi Önkormányzatnál 2024. évben a 7. melléklet szerinti Uniós projektek valósultak meg.

(5) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évben teljesített bevételeit és kiadásait tevékenységek szerint, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti megbontásban a 8–9. melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) Az Önkormányzat által nyújtott támogatásokat eredeti, módosított előirányzat és teljesítés szerinti megbontásban a 10. melléklet tartalmazza.

(7) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2024. évi költségvetési maradványának elszámolását a 11. melléklet szerint hagyja jóvá. Az Önkormányzat vagyon kimutatását a 12. melléklet szerint hagyja jóvá. Az Önkormányzat eredménykimutatását a 13. melléklet szerint hagyja jóvá, a pénzeszközök 2024. évi változását a 14. melléklet szerint fogadja el. A részesedések 2024. évi változását a 15. melléklet szerint fogadja el. Az Önkormányzat agyonmérlegét és 2024. évi változását a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.

### 3. §

Az Önkormányzat 2024. évben adósságot keletkeztető ügyletet nem bonyolított, közvetett támogatást nem nyújtott, helyi adóból kedvezményt, mentességet nem biztosított.

### 4. §


E rendelet hatályba lépésével egyidejűleg hatályát veszti Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 3/2024. (V.29.) önkormányzati rendelete Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról.

### 5. §

Ez a rendelet 2025. május 29-én lép hatályba.

Bugacpusztaháza, 2025. május 27.

  
Kerekes László Zoltán  
polgármester

  
Rádiné dr. Tabi Anita  
jegyző

A rendelet kihirdetve:  
2025. május 28.

  
Rádiné dr. Tabi Anita  
jegyző



**Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2024. évi mérlege közgazdasági tagolásban**

Bevételek	Eredeti előirányzat 2024.01.01. 1.	Módosított előirányzat 2024.12.31. 1.	Teljesítés 2024.12.31.	Kiadások	Eredeti előirányzat 2024.01.01. 1.	Módosított előirányzat 2024.12.31. 1.	Teljesítés 2024.12.31.
B11 Önkormányzatok működési támogatása	19 969 678	27 835 764	22 821 656	K1 Személyi juttatások	29 813 280	31 256 923	28 165 439
B16 Egyéb működési támogatás Áht.-n belülről	0	500 200	500 200	K2 Munkaadót terhelő járulékok	4 058 726	5 081 447	4 227 436
B3 Közhatalmi bevételek (adó)	55 700 000	64 356 481	50 876 391	K3 Dologi kiadások	26 645 650	30 133 245	16 867 976
B401 Készletértékesítés bevétele	0	0	0	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	108 000	205 000	196 000
B402 Szolgáltatások ellenértéke	250 000	796 128	796 128	K5022 Helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései -Szolidaritási hozzájárulás	460 380	460 380	460 380
B403 Közvetített szolgáltatások bevétele	0	170 000	20 000	K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	9 650 000	9 764 128	9 614 128
B404 Tulajdonosi bevételek	0	0	0	K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása			132 394
B405 Ellátási díjak	67 500	67 500	0	K508 Működési célú kölcsön	0	0	0

B406 Kiszámlázott ÁFA	67 500	67 500	4 393	K512 Egyéb műk.célú támogatás Áht.-n kívülől	0	0	0 0
B407 ÁFA visszatérítés	0	0	0	K513 Tartalékok	21 273 870	80 827 0	
B408 Kamatjellegű bevételek	50 000	50 000	52	Működési kiadások	92 009 906	76 981 59 663 950 753	
B411 Egyéb működési bevételek	0	958 857	1 483 128	K6 Beruházások	3 698 300	41 907 910	9 639 983
<b>B4 Működési bevételek összesen</b>	<b>435 000</b>	<b>2 109 985</b>	<b>2 303 701</b>	K7 Felújítások	0	37 000 000	1 779 905
B64 Működési célú kölcsön visszatérülése	0	0	0	K89 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
B6 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0 0	Felhalmozási kiadások	3 698 300	78 907 910	11 419 888
<b>Működési bevételek</b>	<b>76 104 678</b>	<b>94 802 430</b>	<b>76 501 948</b>	Költségvetési kiadások összesen	95 708 206	155 889 860	71 083 641
B21 Felhalmozási célú támogatások	0	0	0 0				
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatás Áht.-n belülől	0	37 100 000	37 099 999	K914 Áht.-n belüli megelőlegezés visszafizetése	781 387	781 387	781 387
B5 Felhalmozási bevételek	0	1 717 500	1 717 500	K916 Lékötött bankbetétek elhelyezése	0	0	0
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0 0				
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>0</b>	<b>38 817 38 817 500 499</b>		Finanszírozási kiadások	781 387	781 387	781 387
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>76 104 678</b>	<b>133 619 930</b>	<b>115 319 447</b>				
B812 Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0				

B813 Előző évi maradvány igénybevétele	19 603 528	23 051 317	23 051 317				
B814 Áht-n belüli megelőlegezés	781 387	0	0 741 674	Kiadások mindösszesen	96 489 593	156 671 247	71 865 028
B817 Lekötött bankbetétek megszüntetése	0		0 0				
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>20 384 915</b>	<b>23 051 317</b>	<b>23 792 991</b>				
<b>Bevételek mindösszesen</b>	<b>96 489 593</b>	<b>156 671 247</b>	<b>139 112 438</b>				
Ebből: működési bevétel	96 489 593	117 853 747	100 294 939	Ebből: működési kiadások	92 791 293	77 763 337	60 445 140
felhalmozási bevétel	0	38 817 500	38 817 499	felhalmozási kiadások	3 698 300	78 907 910	11 419 888
<b>Működési hiány (-) / többlet (+)</b>			16 838 195				
<b>Felhalmozási hiány (-) / többlet (+)</b>			27 397 611				
<b>Költségvetési hiány (-) / többlet (+) összesen</b>			44 235 806				
<b>Finanszírozási hiány (-) / többlet (+)</b>			23 011 604				
<b>Bevételi többlet mindösszesen</b>			67 247 410				

**Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2024. évi bevételi és kiadási előirányzatai és teljesítése**

Ssz.	Bevételek	Eredeti előirányzat 2024.01.01. 1.	Módosított előirányzat 2024.12.31.	Teljesítés 2024.12.31. 1.	Kiadások	Eredeti előirányzat 2024.01.01.	Módosított előirányzat 2024.12.31.	Teljesítés 2024.12.31.
1	B1 Működési célú támogatások Áht.-n belülről	19 969 678	28 335 964	23 321 856	K1 Személyi juttatások	29 813 280	31 256 923	28 165 439
2	B2 Felhalmozási célú támogatások Áht.-n belülről	0	37 100 000	37 099 999	K2 Munkaadót terhelő járulékok	4 058 726	5 081 447	4 227 436
3	B3 Közhatalmi bevételek (adó)	55 700 000	64 356 481	50 876 391	K3 Dologi kiadás	26 645 650	30 133 245	16 867 976
4	B4 Működési bevételek	435 000	2 109 985	2 303 701	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	108 000	205 000	196 000
5	B5 Felhalmozási bevételek	0	1 717 500	1 717 500	K05021 Önk. előző évi elszámolásból szárm. kiadás	0	0	0
6	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	K5022 Szolidaritási hozzájárulás	460 380	460 380	460 380
7	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	K506 Egyéb működési célú támogatások Áht.-n belülről	9 650 000	9 764 128	9 746 522
8					K512 Egyéb működési célú támogatások Áht.-n kívülre	0	0	0
9					K513 Tartalékok	21 273 870	80 827	0
10					K5 Egyéb működési célú kiadások (5+6+7+8+9)	31 384 250	10 305 335	10 206 902
11					K6 Beruházás	3 698 300	41 907 910	9 639 983

12							K7 Felújítás	0	37 000	1 779
13							K89 Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht.-n kívülre	0	0	0
14										
15	Működési bevételek összesen (1+3+4+6)	76 104 678	94 802 430	76 501 948			Működési kiadások összesen (1+2+3+10)	92 009 906	76 981 950	59 663 753
16	Felhalmozási bevételek összesen (2+5+7)	0	38 817 500	38 817 499			Felhalmozási kiadások összesen (11+12+13)	3 698 300	78 907 910	11 419 888
17	Költségvetési bevételek összesen (17+18)	76 104 678	133 619 930	115 319 447			Költségvetési kiadások összesen (15+16)	95 708 206	155 889 860	71 083 641
18										
19	B813 Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	19 603 528	23 051 317	23 051 317			K914 Áht.-n belüli megelőlegezés visszafizetése	781 387	781 387	781 387
20	ebből: működési maradvány	19 603 528	23 051 317	23 051 317						
21	felhalmozási maradvány									
22	B814 Áht-n belüli megelőlegezés	781 387	0	741 674						
23	B8 Finanszírozási bevételek összesen (22+23)	20 384 915	23 051 317	23 792 991			Finanszírozási kiadások összesen (=19)	781 387	781 387	781 387
24										
25	Bevételek mindösszesen (19+25)	96 489 593	156 671 247	139 112 438			Kiadások mindösszesen (17+23)	96 489 593	156 671 247	71 865 028
26	Ebből: működési bevétel (17+22)	96 489 593	117 853 747	100 294 939			Ebből: működési kiadás (17+19)	92 791 293	77 763 337	60 445 140
27	felhalmozási bevétel (18+23)	0	38 817 500	38 817 499			felhalmozási kiadás (=16)	3 698 300	78 907 910	11 419 888

**Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2024. évi bevételi előirányzatai és teljesítése**

Ssz.	Megnevezése	Rovat száma	Önkormányzat			2024. évi teljesítés megbontása		
			Eredeti előirányzat 2024.01.01.	Módosított előirányzat 2024.12.31.	Teljesítés 2024.12.31.	Kötelező feladatok teljesítése	Önként vállalt feladatok teljesítése	Államigazg atási feladatok teljesítése
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	11 652 478	11 652 478	11 652 478	11 652 478	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B1131	0	5 406 218	6 439 310	6 439 310	0	0
4	Települési önkormányzatok gyermekéktetzési feladatainak támogatása	B1132	6 047 200	6 047 200	0	0	0	0
5	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktetzési feladatainak támogatása (3+4)	B113	6 047 200	11 453 418	6 439 310	6 439 310	0	0
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	4 329 818	4 329 818	4 329 818	0	0
7	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	400 050	400 050	400 050	0	0
8	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0	0	0	0
9	Önkormányzatok működési támogatásai összesen(1+2+5+6+7+8)	B11	19 969 678	27 835 764	22 821 656	22 821 656	0	0
10	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0	0	0



11	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	500 200	500 200	500 200	0	0
12	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen (9+10+11)	B1	19 969 678	28 335 964	23 321 856	23 321 856	0	0
13	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0	0	0	0
14		B25	0	37 100 000	37 099 999	0	37 099 999	0
15	Egyéb felhasználási célú támogatások bevételei Áht-n belülről összesen (=14)	B25	0	37 100 000	37 099 999	0	37 099 999	0
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen (13+15)	B2	0	37 100 000	37 099 999	0	37 099 999	0
17	Vagyoni típusú adók - magánszemélyek kommunális adója	B34	500 000	4 869 475	4 612 374	4 612 374	0	0
18	Értékesítési és forgalmi adók - állandó jelleggel végzett iparüzési adó	B351	55 000 000	57 152 906	46 152 551	46 152 551	0	0
19	Egyéb közhatalmi bevételek - bírság, pótlék	B36	200 000	2 334 100	111 466	111 466	0	0
20	Közhatalmi bevételek összesen(17+18+19)	B3	55 700 000	64 356 481	50 876 391	50 876 391	0	0
21	Szolgáltatások ellenértéke	B402	250 000	796 128	796 128	796 128	0	0
22	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	170 000	20 000	20 000	0	0
23	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0	0	0	0
24	Kiszámlázott ÁFA	B406	135 000	135 000	4 393	4 393	0	0
25	Kamatbevételek	B408	50 000	50 000	52	52	0	0
26	Egyéb működési bevételek	B411	0	958 857	1 483 128	1 483 128	0	0
27	Működési bevételek összesen (21+22+23+24+25+26)	B4	435 000	2 109 985	2 303 701	2 303 701	0	0
28	Ingatlanok értékesítése	B52	0	1 717 500	1 717 500	0	1 717 500	0
29	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0	0	0	0

30	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Felhalmozási bevételek összesen (28+29+30)	B5	0	1 717 500	1 717 500	0	1 717 500	0	1 717 500	0	0
32	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Költségvetési bevételek (12+16+20+27+31+32+33)	B1-B7	76 104 678	133 619 930	115 319 447	76 501 948	38 817 499	0			

**Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2024. évi kiadási előirányzatai és teljesítése**

Ssz.	Megnevezése	Rovat száma	Önkormányzat			2024. évi teljesítés megbontása		
			Eredeti előirányzat 2024.01.01.	Módosított előirányzat 2024.12.31.	Teljesítés 2024.12.31.	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
1	Törvény szerinti illetmények	K1101	21 626 280	21 091 280	19 433 150	19 433 150	0	0
2	Jubileumi jutalom	K1106	0	503 643	381 418	381 418	0	0
3	Béren kívüli juttatások	K1107	800 000	1 295 000	850 000	850 000	0	0
4	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	K1113	100 000	100 000	0	0		
5	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (1+2+3+4)	K11	22 526 280	22 989 923	20 664 568	20 664 568	0	0
6	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	7 117 000	7 117 000	6 693 266	6 693 266	0	0
7	Egyéb külső személyi juttatások	K123	170 000	1 150 000	807 605	807 605	0	0
8	Külső személyi juttatások (6+7)	K12	7 287 000	8 267 000	7 500 871	7 500 871	0	0
9	Személyi juttatások összesen (4+8)	K1	29 813 280	31 256 923	28 165 439	28 165 439	0	0
10	Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO	K2	4 058 726	5 081 447	4 227 436	4 227 436	0	0
11	Szakmai anyagok beszerzése	K311	1 425 000	430 000	98 469	98 469	0	
12	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	930 000	3 758 000	3 208 709	3 208 709	0	0
13	Készletbeszerzés összesen (11+12)	K312	2 355 000	4 188 000	3 307 178	3 307 178	0	0

14	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1 350 000	2 562 000	1 374 315	1 374 315	0	0
15	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	340 000	390 000	369 384	369 384	0	0
16	Kommunikációs szolgáltatások (14+15)	K32	1 690 000	2 952 000	1 743 699	1 743 699	0	0
17	Villamosenergia szolgáltatás díja	K331 1	3 850 000	6 212 000	2 723 239	2 723 239	0	0
18	Gázenergia szolgáltatás díja	K331 2	550 000	625 000	39 499	39 499	0	0
19	Víz- és csatornaszolgáltatás díja	K331 4	30 000	40 000	25 328	25 328	0	0
20	Közüzemi díjak (17+18+19)	K331	4 430 000	6 877 000	2 788 066	2 788 066	0	0
21	Bérleti és lízingdíjak	K333	310 000	310 000	289 200	289 200	0	0
22	Karbantartás, kisjavítás	K334	835 000	1 775 545	1 194 900	1 194 900	0	0
23	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0	0	0	0
24	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	7 270 000	4 170 000	969 724	969 724	0	0
25	Egyéb szolgáltatások	K337	3 543 000	3 563 000	3 010 846	3 010 846	0	0
26	Szolgáltatási kiadások (20+21+22+23+24+25)	K33	16 388 000	16 695 545	8 252 736	8 252 736	0	0
27	Belföldi kiküldetések kiadásai	K341	0	0	0	0	0	0
28	Reklám- és propaganda kiadások	K342	10 000	10 000	0	0	0	0
29	Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások (27+28)	K34	10 000	10 000	0	0	0	0
30	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	K351	5 317 650	5 402 700	2 999 075	2 999 075	0	0
31	Egyéb dologi kiadások	K355	885 000	885 000	565 288	565 288	0	0
32	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (30+31)	K35	6 202 650	6 287 700	3 564 363	3 564 363	0	0

33	Dologi kiadások összesen (13+16+26+29+32)	K3	26 645 650	30 133 245	16 867 976	16 867 976	0	0
34	Települési támogatás	K48	108 000	205 000	196 000	196 000	0	0
35	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=34)	K4	108 000	205 000	196 000	196 000	0	0
36	Előző évi elszámolásból származó kiadások	K502 2	460 380	460 380	460 380	460 380	0	0
37	Elvonások és befizetések (=36)	K502 2	460 380	460 380	460 380	460 380	0	0
38	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik támogatásai	K506	9 764 000	9 764 128	9 746 522	9 746 522	0	0
39	Egyéb működési támogatások Áht-n belülre (=38)	K506	9 650 000	9 764 128	9 746 522	9 746 522	0	0
40	Non-profit gazdasági társaság egyéb működési támogatása	K512	0	0	0	0	0	0
41	Egyéb működési támogatások Áht-n kívülre (=40)	K512	0	0	0	0	0	0
42	Tartalékok	K513	21 273 870	80 827	0	0	0	0
43	Működési célú kiadások összesen (37+39+41+42)	K5	31 384 250	10 305 335	10 206 902	10 206 902	0	0
44	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	1 500 000	24 711 300	0	0	0	0
45	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	100 000	870 822	699 522	699 522	0	0
46	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 800 000	6 978 121	6 891 015	6 891 015	0	0
47	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0	0	0	0
48	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	K67	298 300	9 347 667	2 049 446	2 049 446	0	0
49	Beruházások összesen (44+45+46+47+48)	K6	3 698 300	41 907 910	9 639 983	9 639 983	0	0

50	Ingyenértékelés felújítása	K71	0	29 132 677	1 401 500	1 401 500	0
51	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	K74	0	7 867 323	378 405	378 405	0
52	Felújítások összesen (50+51)	K7	0	37 000 000	1 779 905	1 779 905	0
53	Költségvetési kiadások (9+10+33++35+43++49+52)	K1- K7	95 708 206	155 889 860	71 083 641	11 419 888	0
					59 663 753		

**Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2024. évi beruházási és felújítási kiadásainak előirányzatai és teljesítése**

Beruházások		Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Forintban
Sz.					Teljesítés
1		Ingatlanok beszerzése, létesítése	1 500 000	24 711 300	0
2		Informatikai eszközök beszerzése	100 000	870 822	699 522
3		- ebből AIO PC	0	0	261 180
4		- ebből telefon törlesztőrészlet	0	0	17 520
5		- ebből számítógép szünetmentes tápegységgel	0	0	120 500
6		- ebből Mikrotik router közművelődés	0	0	46 700
7		- ebből router boa	0	0	23 622
8		- ebből Laptop	0	0	125 000
9		- ebből Laptop közművelődés	0	0	105 000
10		Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1 800 000	6 978 121	6 891 015
11		- ebből komposztáló létesítése	0	0	526 057
12		- ebből Western Digital HDD	0	0	27 500
13		- ebből csocsóasztal IKSZT	0	0	78 732
14		- ebből kerti asztal IKSZT	0	0	18 260
15		- ebből kerékpár utánfutó	0	0	25 700
16		- ebből könyvespolc IKSZT	0	0	34 002
17		- ebből szökölkút létesítése	0	0	161 419
18		- ebből iratmegsemmisítő	0	0	7 283
19		- ebből fűnyírótraktor	0	0	1 062 913
20		- ebből szódagép	0	0	25 906

21	- ebből rendezvénytásátor	0	0	0	837 252
22	- ebből Philips porszívó	0	0	0	44 565
23	- ebből kerti küllő	0	0	0	613 938
24	- ebből komód	0	0	0	31 488
25	- ebből játszótéri eszközök létesítése	0	0	0	3 396 000
26	Beruházások előzetesen felszámított ÁFA-ja	298 300	9 347 667	2 049 446	
27	<b>Beruházások összesen</b>	<b>3 698 300</b>	<b>41 907 910</b>	<b>9 639 983</b>	
Felújítások					Forintban
Ssz.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
1	IKSZT Tetőtér beépítés felújítás	0	29 132 677	1 401 500	
2	Felújítások előzetesen felszámított ÁFA-ja	0	7 867 323	378 405	
3	<b>Felújítások összesen</b>	<b>0</b>	<b>37 000 000</b>	<b>1 779 905</b>	



**Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2024. évi engedélyezett létszámkerete és átlagos statisztikai létszáma**

Ssz.	Költségvetési cím és feladat megnevezése	Teljes munkaidős foglalkoztatás		Rész munkaidős foglalkoztatás		Köz-foglalkoztatás	Engedélyezett létszám	Átlagos statisztikai létszám
		Szakmai feladatellátás	Üzemeltetés i feladatellátás	Szakmai feladatellátás	Üzemeltetés i feladatellátás			
1	Önkormányzati igazgatás	1,0	1,0	0,5	0,0	0,0	2,5	2,0
2	Falugondnoki szolgálat	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	1,0
3	Közművelődési tevékenység	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	1,0
4	Környezetvédelmi tevékenység	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	1,0
5	<b>Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat összesen</b>	<b>4,0</b>	<b>1,0</b>	<b>0,5</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>4,5</b>	<b>5,0</b>

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek

Kedvezményezett: Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat								
Projekt fizikai megvalósításának időpontja: 2023.11.06.-2025.12.30.								
Támogatási szerződés dátuma: 2024.04.11.								
Támogatás mértéke: 100 %								
Támogatási szerződés szerinti összegek forintban								
TOP_PLUSZ-1.2.1-21BK1-2023-00050 IKSZT tetőtér beépítése								
Megnevezés	Projekt összes költség	2024	2025	Megnevezés	Projekt összes bevétele	2024	2025	
Projekt előkészítés	1 780 000	1 779 905		Önkormányzati saját bevételek				
Energetikai tanúsítvány		199 390	0	Saját források összesen	0	0	0	
Projektmenedzsment		890 000						
Nyilvánosság		6 350	0					
Dologi kiadások összesen	1 780 000	2 875 645	0	EU-s támogatás	35 600 000	35 600 000		
				Egyéb támogatás	0	0	0	
Műszaki ellenőrzés		700 000		Támogatás összesen	35 600 000	35 600 000	0	
Kivitelezési költség	31 491 028	31 383 351	0					
Beruházási kiadások összesen		32 083 351	0					

KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		34 958 996	0	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	35 600 000	35 600 000	0	
-----------------------	--	---------------	---	---------------------------	---------------	---------------	---	--

**Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2024. évi bevételi teljesítése tevékenységenként**

Ssz.	A tevékenység kormányzati funkció kódja és megnevezése	Bevételek		
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok
1	011130 Önkormányzatok általános igazgatási tevékenysége	503 706	0	0
2	013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	39 551 282	0	0
3	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	22 821 656	0	0
4	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0	0
5	045160 Közutak, hidak alagutak üzemeltetése, fenntartása	1 499 999	0	0
6	066010 Zöldterület-kezelés	3	0	0
7	066020 Város- és községgazdálkodás	20 002	0	0
8	082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	36 315	0	0
9	107055 Falugondnoki szolgáltatás	10 093	0	0
10	900020 Funkcióra nem sorolható bevételek	50 876 391	0	0
11	<b>Összesen</b>	<b>115 319 447</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2024. évi kiadási teljesítése tevékenységenként

Ssz.	A tevékenység kormányzati funkció kódja és megnevezése	Kiadások		
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	államigazgatási feladatok
1	011130 Önkormányzatok általános igazgatási tevékenysége	21 836 195	0	0
2	013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	8 855 708	0	0
3	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	781 387	0	0
4	018020 Központi költségvetési befizetések	460 380	0	0
5	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	9 746 522	0	0
6	045160 Közutak üzemeltetése, fenntartása	271 780	0	0
7	064010 Közvilágítás	1 503 347	0	0
8	066010 Zöldterület - kezelés	1 647 173	0	0
9	066020 Város- és községgazdálkodás	4 710 265	0	0
10	082044 Könyvtári szolgáltatások	11 840	0	0
11	082091 Közművelődés	13 202 008	0	0
12	107055 Falugondnoki szolgáltatás	8 204 273	0	0
13	107060 Egyéb pénzbeli és természetbeni ellátások	634 150	0	0
14	<b>Összesen</b>	<b>71 865 028</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat által nyújtott működési célú támogatások 2024. évi előirányzatai és teljesítése**

<b>K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</b>		<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>
1	Bugac Nagyközségi Önkormányzat részére átadott támogatás	9 500 000	9 500 000
2	Bugac Nagyközségi Önkormányzat részére átadott támogatás - tanyagondnoki helyettesítés	114 128	114 128
3	EFOP-3.9.2 projekt támogatás visszautalása	132 394	132 394
<b>Támogatások Áht.-n belülre mindösszesen</b>		<b>9 746 522</b>	<b>9 746 522</b>

**Bugacpusztaháza Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetési maradványa**

Ssz.	Megnevezés	Önkormányzat
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	115 319 447
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	71 083 641
3	<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege</b>	<b>44 235 806</b>
4	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	23 792 991
5	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	781 387
6	<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege</b>	<b>23 011 604</b>
7	Alaptevékenység maradványa	67 247 410
8	Összes maradvány	67 247 410
9	Alaptevékenység szabad maradványa	67 247 410

2024. évi vagyonskimutatás

Eszközcsoportok	Forgalomképtelen törzsvagyont	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyont	Korlátozottan forgalomképes vagyont	Üzleti vagyont	Összesen
<b>ESZKÖZÖK</b>					
<b>A) Nemzeti vagyomba tartozó befektetett eszközök</b>	<b>90 195 010</b>	<b>0</b>	<b>451 912 755</b>	<b>46 302 950</b>	<b>594 492 563</b>
I. Immateriális javak	0	0	328 800	0	328 800
II. Tárgyi eszközök	90 195 010	0	437 275 955	46 302 950	579 855 763
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	90 195 010	0	198 752 917	44 536 546	333 484 473
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0	5 867 511	0	5 867 511
3. Tenyészállatok	0	0	0	0	0
4. Beruházások, felújítások	0	0	231 494 599	9 009 180	240 503 779
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	14 308 000	0	14 308 000
1. Tartós részesedések	0	0	14 308 000	0	14 308 000
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0	0
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0	0
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
<b>B) Nemzeti vagyomba tartozó forgóeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



I. Készletek	0	0	0	0	0	0
II. Értékpapírok	0	0	0	0	0	0
<b>C) Pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>63 083 260</b>
I. Lékötött bankbetétek	0	0	0	0	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0	0	0	0	0	0
III. Forintszámlák	0	0	0	0	0	63 083 260
IV. Devizaszámlák	0	0	0	0	0	0
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>						<b>657 575 823</b>
<b>Eszközcsoportok</b>	<b>Bruttó érték</b>	<b>Értécsökkené si leírás</b>	<b>Nettó érték</b>			
<b>0 -ra leírt immateriális javak és tárgyi eszközök</b>	<b>19 612 856</b>	<b>19 612 856</b>	<b>0</b>			
- Immateriális javak	1 486 321	1 486 321	0			
- Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 887 504	2 887 504	0			
- Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	15 239 031	15 239 031	0			
<b>Használatban lévő</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
- kísértékű immateriális javak	0	0	0			
- kísértékű tárgyi eszközök	0	0	0			
- készletek	0	0	0			
<b>01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>Nvt. 1. § (2) bek. g) és h) pont szerinti kulturális javak, régészeti leletek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			

## 2024. évi eredménykimutatás

Ssz.	Megnevezés	Önkormányzat
1	Közhatalmi bevételek	44 077 700
2	Eszközök és szolgáltatások értékesítésének bevételei	816 128
3	Tevékenység egyéb bevételei	0
4	<b>Tevékenység nettó eredményszámlázott bevétele</b>	<b>44 893 828</b>
5	Központi működési célú támogatások	22 821 656
6	Egyéb működési célú támogatások	500 200
7	Felhalmozási célú támogatások	37 099 999
8	Különféle egyéb bevételek	6 235 317
9	<b>Egyéb eredményszámlázott bevételek</b>	<b>66 657 172</b>
10	Anyagköltség	2 985 178
11	Igénybe vett szolgáltatások	10 021 067
12	Eladott (közvetített) szolgáltatások	0
13	<b>Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>13 006 245</b>
14	Béreköltség	19 915 739
15	Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 333 040
16	Bérfeladások	4 630 087
17	Személyi jellegű ráfordítások	31 878 866
18	Értékesítési leírás	3 115 133
19	<b>Egyéb ráfordítások</b>	<b>18 208 747</b>
20	<b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE</b>	<b>45 342 009</b>
21	Egyéb kapott kamatok bevételei	52
22	<b>Pénzügyi műveletek eredményszámlázott bevételei</b>	<b>52</b>

23	Fizetendő kamatok		0
24	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai		0
25	Pénzügyi műveletek ráfordításai		0
26	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE		52
27	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY		45 342 061

A pénzeszközök 2024. évi változása

Megnevezés	Önkormányzat
<b>A) Pénztár- és bankszámlák tárgyi időszaki nyitó egyenlege</b>	<b>45 574 746</b>
Pénztárak tárgyi időszaki nyitó egyenlege	38 115
Bankszámlák tárgyi időszaki nyitó egyenlege	45 536 631
<b>B) Korrekciós tételek összesen</b>	<b>17 508 514</b>
Kiadások tárgyi időszaki egyenlege (-003)	-71 865 028
Bevételek tárgyi időszaki egyenlege (+005)	139 112 438
Előző évi maradvány igénybevétele (-0981313)	-23 051 317
Adott előlegek tárgyi időszaki forgalma összesen (+/-3651)	-15 691 676
Beruházásokra adott előlegek tárgyi időszaki forgalma (+/- 36512)	-15 691 676
Foglalkoztatottnak adott előlegek tárgyi időszaki forgalma (+/- 36515)	0
Túlfizetések, téves kifizetések (+/- 36516)	0
Folyósított, megelőlegezett tb. és cst. ellátások tárgyi időszaki forgalma (+/-3657)	0
Kapott előlegek tárgyi időszaki forgalma (+/-3671)	-10 995 903
Túlfizetések, téves befizetések tárgyi időszaki forgalma (+/-36711)	-6 181 410
Egyéb kapott előlegek tárgyi időszaki forgalma (+/- 36712)	-4 814 493
Továbbadási célból folyósított támogatások tárgyi időszaki forgalma (+/-3672)	0
Más szervezetet megillető bevételek tárgyi időszaki forgalma (+/-3673)	0
Letétre, megőrzésre átvett pénzeszközök tárgyi időszaki forgalma (+/-3678)	0
<b>C) Pénztár- és bankszámlák számított tárgyi időszaki záró egyenlege(A+B)</b>	<b>63 083 260</b>
Pénztárak tárgyi időszaki záró egyenlege	0
Bankszámlák tárgyi időszaki záró egyenlege	63 083 260
<b>D) Záró pénzkészlet összesen</b>	<b>63 083 260</b>

A részesedések 2024. évi változása

Sorszám	Gazdasági társaság neve	Adószám	Önkormányzati tőke mértéke	Mérleg szerinti érték		2024. évi változás
				2023.	2024.	
1	BÁCSVÍZ Zrt.	10734702-2-03	0,46%	14 288 000	14 288 000	0
2	Filantrop Környezetvédelmi és Fűtőtechnikai Nonprofit Kft.*	18345564-2-03	0,27%	20 000	20 000	0
<b>Tartós részesedések összesen</b>				<b>14 308 000</b>	<b>14 308 000</b>	<b>0</b>
*közös tulajdonú (Jászszentlászló, Bugac, Bugacpusztaháza) tulajdoni hányad						

A vagyonmérleg 2024. évi változása

		2023.12.31	2024.12.31	Nettó érték forintban
	Eszköcsoportok			Változás
<b>ESZKÖZÖK</b>				
<b>A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök</b>				
I. Immateriális javak		556 534 632	594 492 563	37 957 931
		335 500	328 800	-6 700
II. Tárgyi eszközök		541 891 132	579 855 763	37 964 631
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok		301 601 690	333 484 473	31 882 783
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek		5 181 267	5 867 511	686 244
3. Tenyészállatok		0	0	0
4. Beruházások, felújítások		235 108 175	240 503 779	5 395 604
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		0	0	0
<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök</b>				
1. Tartós részesedések		14 308 000	14 308 000	0
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		0	0	0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		0	0	0
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök		0	0	0
<b>B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök</b>				
I. Készletek		0	0	0
II. Értékpapírok		0	0	0
<b>C) Pénzeszközök</b>				
I. Lékötött bankbetétek		45 574 746	63 083 260	17 508 514
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek		0	0	0
III. Forintszámlák		38 115		-38 115
		45 536 631	63 083 260	17 546 629

IV. Devizaszámlák	0	0	0
D) Követelések	33 469 561	43 068 297	9 598 736
E) Egyéb sajátos elszámolások	-31 346	6 030	37 376
F) Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	635 547 593	700 650 150	65 102 557
FORRÁSOK			0
G) Saját tőke	586 982 367	632 324 428	45 342 061
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	79 771 197	79 771 197	0
II. Nemzeti vagyon változásai	94 509 897	94 509 897	0
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	4 918 287	4 918 287	0
IV. Felhalmozott eredmény	307 127 363	407 782 986	100 655 623
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	100 655 623	45 342 061	-55 313 562
H) Kötelezettségek	26 795 773	13 896 517	-12 899 256
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	2 941 018	1 438 495	-1 502 523
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	1 142 504	741 674	-400 830
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	22 712 251	11 716 348	-10 995 903
J) Passzív időbeli elhatárolások	21 769 453	54 429 205	32 659 752
FORRÁSOK ÖSSZESEN	635 547 593	700 650 150	65 102 557

### Végző előterjesztői indokolás

Az éves zárszámadásra vonatkozóan az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 87. § b) pontja és 91. §-a az alábbiak szerint rendelkeznek:

A vagyronról és a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (zárszámadás) kell készíteni.

A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár Áht. 68/B. §-a szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

A zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell mutatni

a költségvetési rendelet részét képező, az Áht. 24. § (4) bekezdésében meghatározott mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,

a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,

a vagyonkimutatást, és

a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.