

2025. évi előirányzat-felhasználási ütemterv

adatok forintban

Kiemelt előirányzat	Felhasználási terv												Összesen	2025. évi előirányzat
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december		
Működési kiadások	923 336 673	860 671 376	875 254 700	883 013 965	769 242 927	822 929 889	1 038 043 687	648 344 912	930 765 611	764 853 096	765 676 373	1 655 174 548	10 937 307 757	10 937 307 757
Személyi juttatások	232 986 470	232 986 470	232 986 470	238 093 531	237 317 080	233 284 323	220 069 815	223 686 108	232 094 317	247 683 477	247 177 234	429 714 207	3 008 079 502	3 008 079 502
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzáj. adó	35 420 236	35 420 236	35 420 236	59 511 505	33 527 930	31 773 581	39 159 170	31 108 882	30 451 222	44 033 322	32 828 176	51 705 367	460 359 863	460 359 863
Dologi kiadások	285 744 538	285 744 538	285 744 538	147 216 652	231 256 813	303 942 464	523 135 488	168 308 935	324 223 498	148 003 775	219 364 393	692 016 829	3 614 702 461	3 614 702 461
Ellátottak pénzbeli juttatásai	872 182	11 817 124	22 948 857	4 093 590	2 756 735	2 519 259	1 684 389	11 447 309	12 156 439	2 702 202	4 583 157	4 918 757	82 500 000	82 500 000
Elvonások és befizetések	60 738 527	40 492 352	40 492 352	73 678 615	40 492 352	40 492 352	40 492 352	40 492 352	40 492 352	40 492 352	40 492 352	41 757 690	540 606 000	540 606 000
Működési c. visszat. támogat., kölcsönök törl. ÁHB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36 389 548	36 389 548	36 389 548
Működési c. támogatások ÁHB	172 661 840	138 650 602	133 669 806	133 211 156	121 378 891	121 412 445	137 316 714	80 003 135	163 309 558	150 562 967	101 207 390	196 527 404	1 649 911 908	1 649 911 908
Működési c. kölcsönök nyújtása ÁHK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 000 000	15 000 000	15 000 000
Működési c. pénzeszköztátadás ÁHK	134 912 880	115 560 054	123 992 441	227 208 916	102 513 126	89 505 465	76 185 759	93 298 191	128 038 225	131 375 001	120 023 671	187 144 746	1 529 758 475	1 529 758 475
Működési célú tartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	323 502 972	323 502 972	323 502 972
Működési célú általános tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24 200 000	24 200 000	24 200 000
Működési célú céltartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	299 302 972	299 302 972	299 302 972
Felhalmozási kiadások	0	3 854 176	61 628 363	67 542 734	557 462 867	136 793 523	907 997 107	1 364 462 776	846 010 034	1 807 950 490	1 506 989 224	3 612 405 726	10 873 097 020	10 873 097 020
Beruházások	0	1 453 876	379 200	21 174 578	120 234 740	95 751 832	439 042 834	906 364 974	122 264 593	997 805 056	313 724 074	1 035 880 381	4 054 076 138	4 054 076 138
Felújítás	0	2 400 300	61 249 163	46 368 156	437 228 127	41 041 691	468 954 273	458 097 802	723 745 441	810 145 434	1 193 265 150	2 102 883 946	6 345 379 483	6 345 379 483
Felhalmozási c. visszat. támogat., kölcsönök törlesztése ÁHB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60 696 759	60 696 759	60 696 759
Felhalmozási c. támogatások ÁHB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási c. pénzeszköztátadás ÁHK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú céltartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	412 944 640	412 944 640	412 944 640
Finanszírozási kiadások	423 525 355	293 660 533	689 635 727	405 000 000	363 543 720	181 383 611	250 000 000	213 149 992	533 803 301	0	0	71 383 611	3 425 085 849	3 425 085 849
Híteltörlesztés	283 973 948	293 660 533	689 635 727	405 000 000	363 543 720	181 383 611	250 000 000	213 149 992	533 803 301	0	0	71 383 611	3 285 534 442	3 285 534 442
- Likvid hitelek törlesztése	283 973 948	293 660 533	618 252 116	405 000 000	363 543 720	110 000 000	250 000 000	213 149 992	462 419 691	0	0	0	3 000 000 000	3 000 000 000
- Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0	0	71 383 611	0	0	71 383 611	0	0	71 383 611	0	0	71 383 611	285 534 442	285 534 442
Befektet. c. belf. értékpapírok vásárlása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Államházt. belüli megelőleg. visszaf.	139 551 407	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	139 551 407	139 551 407
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 346 862 028	1 158 186 085	1 626 518 790	1 355 556 699	1 690 249 514	1 141 107 023	2 196 040 794	2 225 957 680	2 310 578 946	2 572 803 586	2 272 665 597	5 662 466 857	25 558 993 598	25 558 993 598

⁸Módosította a 11/2025. (IV.30.) önkormányzati rendelet 3. §-a. Hatályos 2025. május 1-jétől.

Kiemelt előirányzat	Felhasználási terv												Összesen	2025. évi előirányzat
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december		
Működési bevételek	519 807 908	389 562 029	833 774 960	521 610 124	1 583 819 969	761 270 849	554 593 962	564 042 013	2 327 855 259	773 152 768	649 324 878	1 633 622 937	11 112 437 656	11 112 437 656
Önkorm. működési költségvetési tám.	443 046 462	304 515 301	306 837 506	305 141 844	305 484 497	305 243 937	309 102 884	309 146 543	308 945 285	444 402 417	308 652 850	753 302 619	4 403 822 146	4 403 822 146
Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési c. visszat. támogat., kölcsön igénybevétele ÁHB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36 389 548	36 389 548	36 389 548
Működési c. kölcsön visszatér. ÁHK	0	0	0	0	0	0	0	25 000 000	0	0	0	0	25 000 000	25 000 000
Működési c. támogatás bevételei ÁHB	0	10 967 515	1 957 339	119 839 042	20 652 160	411 770	64 981 657	21 799 789	8 137 520	6 410 535	54 698 570	650 487 337	960 343 236	960 343 236
Működési c. pénzeszk. átvét. ÁHK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	21 128 372	61 501 748	384 214 308	43 492 533	1 215 909 655	416 450 479	69 936 228	81 643 139	1 893 269 060	265 834 374	84 138 203	91 578 903	4 629 097 000	4 629 097 000
Működési (intézményi) bevételek	55 633 074	12 577 465	140 765 806	53 136 704	41 773 657	39 164 663	110 573 193	126 452 541	117 503 395	56 505 442	201 835 254	101 864 530	1 057 785 726	1 057 785 726
Felhalmozási bevételek	1 899 527	38 620 137	162 630 012	326 697 520	564 260 091	158 787 850	924 950 886	1 372 896 695	1 063 899 878	1 824 821 862	1 558 917 895	1 258 405 825	9 256 788 179	9 256 788 179
Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése	1 899 527	583 637	1 001 649	9 154 786	6 797 224	21 994 327	16 953 779	8 433 919	217 889 844	16 871 373	51 928 671	3 766 067	357 274 803	357 274 803
Felhalmozási c. visszatér. támogat., kölcsön igénybevétele ÁHB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60 696 759	60 696 759	60 696 759
Felhalmozási c. támogatás bev. ÁHB	0	38 036 500	161 628 363	317 542 734	557 462 867	136 793 523	907 997 107	1 364 462 776	846 010 034	1 807 950 490	1 506 989 224	1 193 942 999	8 838 816 617	8 838 816 617
Felhalmozási c. pénzeszköztávtelek ÁHK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	1 369 435 961	438 825 199	541 487 584	387 130 968	276 356 176	365 223 961	493 915 574	292 681 968	322 440 311	123 960 312	0	578 309 749	5 189 767 763	5 189 767 763
Előző évi maradvány igénybevétele	892 890 672	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	892 890 672	892 890 672
- Maradvány működési c. igénybevétele	141 540 903	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	141 540 903	141 540 903
- Maradvány felhalm. c. igénybevétele	751 349 769	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	751 349 769	751 349 769
Hitelfelvétel	476 545 289	438 825 199	541 487 584	387 130 968	276 356 176	365 223 961	493 915 574	292 681 968	322 440 311	123 960 312	0	86 369 749	3 804 937 091	3 804 937 091
- Likvid hitelek felvétele	476 545 289	438 825 199	541 487 584	387 130 968	56 849 831	281 510 504	410 202 116	208 968 510	198 479 999	0	0	0	3 000 000 000	3 000 000 000
- Hosszú lejáratú hitelek felvétele	0	0	0	0	219 506 345	83 713 457	83 713 457	83 713 457	123 960 312	123 960 312	0	86 369 750	804 937 091	804 937 091
Befekt. c. belf. ép. beváltása, értékesít.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	491 940 000	491 940 000	491 940 000
Államházt. belüli megelőleg. beérk.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 891 143 396	867 007 365	1 537 892 555	1 235 438 612	2 424 436 236	1 285 282 661	1 973 460 422	2 229 620 676	3 714 195 448	2 721 934 943	2 208 242 774	3 470 338 511	25 558 993 598	25 558 993 598
HIÁNY/TÁMOGATÁS	544 281 368	-291 178 720	-88 626 234	-120 118 087	734 186 722	144 175 638	-222 580 372	3 662 996	1 403 616 501	149 131 357	-64 422 823	-2 192 128 346	0	0
Halmazott érték	544 281 368	253 102 647	164 476 413	44 358 326	778 545 049	922 720 687	700 140 314	703 803 311	2 107 419 812	2 256 551 169	2 192 128 346	0	0	0

INDOKOLÁS

a 2025. évi előirányzat – felhasználási ütemtervhez

Az előirányzat-felhasználási ütemterv készítésének célja, hogy az önkormányzat tervezett feladatainak végrehajtásához a szükséges pénzeszközök időben rendelkezésre álljanak.

A táblázat az önkormányzat, valamint a költségvetési intézményei összes bevételeit és kiadásait tartalmazza havi bontásban.

Az összeállításnál figyelembe vett szempontok az alábbiak:

Bevételek esetében:

- ⤴ A közhatalmi bevételek meghatározó része a helyi adó bevételek, amelyek jelentős része március május és szeptember hónapban realizálódik.
- ⤴ Az önkormányzat költségvetési támogatás folyósítása havi ütemezés szerint történik.
- ⤴ Az intézményi működési bevételek az előző évi tényleges teljesítések figyelembe vételével kerültek meghatározásra.
- ⤴ A felhalmozási bevételek döntően az év második felében fognak realizálódni.

Kiadások esetében:

- ⤴ Az önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódóan a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó előirányzat felhasználása általában havonta megközelítőleg ugyanolyan összegben merül fel, ezért havi ütemezése jól tervezhető.
- ⤴ A működési kiadások dologi kiadás kiemelt előirányzata esetében az előző évi tényleges felhasználás arányszámai alapján került tervezésre.
- ⤴ A működési célú pénzeszköz átadások a szervezetekkel megkötött megállapodások alapján ütemezhetők.
- ⤴ A hosszú lejáratú hitelek törlesztése előirányzat negyedévente egyenlő mértékben kerül felhasználásra.

A költségvetési szervek pénzellátása a keletkező bevételek és felmerülő kiadások különbözeteként a fizetőképesség fenntartása érdekében történik, figyelemmel a meghatározott önkormányzati támogatásra.

Az elkülönülten megjelenő kiadási tételek fedezete az előirányzat-kezelők által meghatározott felhasználási ütem szerint került tervezésre.

A felújítási és beruházási kiadások finanszírozásának terve a kivitelezések megvalósításának függvénye.