

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	899 259 489	665 658 376	902 242 207	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	1 902 754 768	10 992 785 300	10 992 785 300
Személyi juttatások	223 022 808	214 148 913	281 955 232	238 093 531	237 317 080	233 284 323	220 069 815	223 686 108	232 094 317	247 683 477	247 177 234	423 811 971	3 022 344 809	3 022 344 809
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzáj. adó	31 875 611	29 427 740	22 187 367	59 511 505	33 527 930	31 773 581	39 159 170	31 108 882	30 451 222	44 033 322	32 828 176	76 360 347	462 244 853	462 244 853
Dologi kiadások	285 318 923	129 041 050	137 511 725	147 216 652	231 256 813	303 942 464	523 135 488	168 308 935	324 223 498	148 003 775	219 364 393	995 975 745	3 613 299 461	3 613 299 461
Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 782 460	6 974 559	3 987 500	4 093 590	2 756 735	2 519 259	1 684 389	11 447 309	12 156 439	2 702 202	4 583 157	19 812 401	82 500 000	82 500 000
Elvonások és befizetések	0	0	117 769 610	73 678 615	40 492 352	40 492 352	40 492 352	40 492 352	40 492 352	40 492 352	40 492 352	90 162 952	565 057 641	565 057 641
Működési c. visszat. támog., 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	181 164 632	133 218 289	164 557 748	133 211 156	121 378 891	121 412 445	137 316 714	80 003 135	163 309 558	150 562 967	101 207 390	177 652 588	1 664 995 513	1 664 995 513
Működési c. kölcsönök nyújtása ÁHK	0	0	15 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 000 000	15 000 000
Működési c. pénzeszköztátadás ÁHK	168 095 055	152 847 825	159 273 025	227 208 916	102 513 126	89 505 465	76 185 759	93 298 191	128 038 225	131 375 001	120 023 671	82 589 216	1 530 953 475	1 530 953 475
Működési célú tartalékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	323 402 972	323 402 972	323 402 972
Működési célú általános tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24 100 000	24 100 000	24 100 000
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	88 519 697	4 878 256	65 742 332	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	3 519 255 980	10 873 605 020	10 873 605 020
Beruházások	8 523 434	2 477 956	694 599	21 174 578	120 234 740	95 751 832	439 042 834	906 364 974	122 264 593	997 805 056	313 724 074	1 051 017 468	4 079 076 138	4 079 076 138
Felújítás	79 996 263	2 400 300	65 047 733	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	1 994 597 113	6 320 887 483	6 320 887 483
Felhalmozási c. visszat. támog., 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	689 635 716	405 000 000	363 543 720	181 383 611	250 000 000	213 149 992	533 803 301	0	0	71 383 621	3 425 085 849	3 425 085 849
Hitel törlesztés	283 973 948	293 660 533	689 635 716	405 000 000	363 543 720	181 383 611	250 000 000	213 149 992	533 803 301	0	0	71 383 621	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	71 383 600	0	0	71 383 611	0	0	71 383 611	0	0	71 383 621	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	1 411 304 541	964 197 165	1 657 620 255	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	5 816 797 341	25 614 879 141	25 614 879 141

⁸Módosította a 14/2025. (V.30.) önkormányzati rendelet 3. §-a. Hatályos 2025. május 30-tól.

Kiemelt előirányzat	Felhasználási terv												Összesen	2025. évi előirányzat
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december		
Működési bevételek	656 438 888	577 589 978	715 146 232	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	1 483 478 278	11 168 323 199	11 168 323 199
Önkorm. működési költségvetési tám.	531 239 761	378 128 698	379 676 950	305 141 844	305 484 497	305 243 937	309 102 884	309 146 543	308 945 285	444 402 417	308 652 850	549 690 381	4 434 856 048	4 434 856 048
Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24 451 641	24 451 641	24 451 641
Működési c. visszat. támogat., kölcsön igénybevétele ÁHB	0	36 389 548	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	613 106	25 531 700	28 000 000	119 839 042	20 652 160	411 770	64 981 657	21 799 789	8 137 520	6 410 535	54 698 570	609 267 386	960 343 236	960 343 236
Működési c. pénzeszk. átvét. ÁHK	436 430	579 694	503 450	0	0	0	0	0	0	0	0	-1 519 574	0	0
Közhatalmi bevételek	69 650 593	24 365 653	249 940 724	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	214 466 360	4 629 097 000	4 629 097 000
Működési (intézményi) bevételek	54 498 998	112 594 685	57 025 108	53 136 704	41 773 657	39 164 663	110 573 193	126 452 541	117 503 395	56 505 442	201 835 254	87 122 084	1 058 185 726	1 058 185 726
Felhalmozási bevételek	4 331 332	100 309 062	1 327 559	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	1 355 587 547	9 256 788 179	9 256 788 179
Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése	1 868 995	1 574 803	1 327 559	9 154 786	6 797 224	21 994 327	16 953 779	8 433 919	217 889 844	16 871 373	51 928 671	2 479 522	357 274 803	357 274 803
Felhalmozási c. visszatér. támogat., kölcsön igénybevétele ÁHB	0	60 696 759	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60 696 759	60 696 759
Felhalmozási c. támogatás bev. ÁHB	0	38 036 500	0	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	1 355 571 362	8 838 816 617	8 838 816 617
Felhalmozási c. pénzeszk. átvét. ÁHK	2 462 337	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2 462 337	0	0
Finanszírozási bevételek	1 349 319 534	438 825 199	561 604 011	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	872 774 245	0	20 116 427	0	0	0	0	0	0	0	0	0	892 890 672	892 890 672
- Maradvány működési c. igénybevétele	121 424 476	0	20 116 427	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	2 010 089 754	1 116 724 239	1 278 077 802	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	3 417 375 575	25 614 879 141	25 614 879 141
HIÁNY/TÁMOGATÁS	598 785 213	152 527 074	-379 542 453	-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	-2 399 421 767	0	0
Halmazott érték	598 785 213	751 312 287	371 769 834	251 651 747	985 838 469	1 130 014 107	907 433 735	911 096 732	2 314 713 233	2 463 844 590	2 399 421 767	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.