

1. 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterv

adatok forintban

Kiemelt előirányzat	Felhasználási terv												Összesen	2024. évi módosított ei.
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december		
Működési kiadások	797 262 155	734 629 338	745 878 443	779 730 005	658 534 798	694 335 071	854 957 480	551 515 229	797 567 827	713 253 041	657 355 883	1 139 534 129	9 124 553 398	10 589 182 682
Személyi juttatások	200 194 378	200 194 378	200 194 378	204 582 637	203 915 469	200 450 309	189 095 700	192 203 012	199 427 793	212 822 829	212 387 838	288 395 664	2 503 864 385	2 713 433 709
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzáj. adó	27 168 813	27 168 813	27 168 813	45 647 831	25 717 335	24 371 675	30 036 733	23 861 823	23 357 370	33 775 413	25 180 594	30 744 848	344 200 061	389 423 204
Dologi kiadások	215 464 912	215 464 912	215 464 912	111 008 326	174 378 587	229 187 009	394 468 928	126 912 906	244 479 869	111 601 854	165 411 139	481 009 068	2 684 852 421	3 286 168 056
Ellátottak pénzbeli juttatásai	558 418	7 565 957	14 693 090	2 620 936	1 765 010	1 612 965	1 078 436	7 329 182	7 783 205	1 730 095	2 934 383	3 159 252	52 830 929	82 500 000
Elvonások és befizetések	29 752 773	19 835 182	19 835 182	36 091 476	19 835 182	19 835 182	19 835 182	19 835 182	19 835 182	19 835 182	19 835 182	20 455 010	264 815 897	267 939 775
Működési c. kölcsönök törlesztése ÁHB														
Működési c. támogatások ÁHB	173 498 270	139 322 271	134 317 346	133 856 474	121 966 890	122 000 606	137 981 921	80 390 696	164 100 683	151 292 343	101 697 672	134 317 962	1 594 743 134	1 594 920 313
Működési c. kölcsönök nyújtása ÁHK	4 600 000									40 000 000			44 600 000	44 600 000
Működési c. pénzeszköztátadás ÁHK	146 024 591	125 077 825	134 204 722	245 922 325	110 956 325	96 877 325	82 460 580	100 982 428	138 583 725	142 195 325	129 909 075	181 452 325	1 634 646 571	2 210 197 625
Működési célú tartalékok														73 809 568
Működési célú általános tartalék														9 818 000
Működési célú céltartalék														63 991 568
Felhalmozási kiadások	12 276 916	4 035 240	304 598 508	31 205 987	79 714 277	32 016 264	142 576 395	199 226 139	652 812 848	143 999 934	53 215 206	339 549 516	1 995 227 230	8 761 937 860
Beruházások			121 088 499	3 139 510	17 826 951	14 196 922	65 095 954	134 384 821	18 127 913	29 328 138	46 515 206	147 436 723	597 140 637	3 406 042 833
Felújítás	12 166 600	1 622 499	183 510 009	6 563 167	61 887 326	5 809 234	66 377 994	64 841 318	146 423 385	114 671 796	6 700 000	183 112 793	853 686 121	4 588 721 221
Felhalmozási c. kölcsönök törlesztése ÁHB				3 906 471		12 010 108	8 042 657						23 959 236	23 959 236
Felhalmozási c. támogatások ÁHB	110 316	2 412 741					1 132 790		488 261 550				491 917 397	492 844 001
Felhalmozási c. pénzeszköztátadás ÁHK				17 596 839			1 927 000					9 000 000	28 523 839	35 351 839
Felhalmozási célú céltartalékok														215 018 730
Finanszírozási kiadások	427 032 804	213 227 421	713 071 107	337 137 025	3 038 973 357	347 121 774	306 911 558	354 249 092	749 813 803			578 753 143	7 066 291 084	7 066 991 730
Híteltörlesztés	297 921 951	213 227 421	713 071 107	337 137 025	3 038 973 357	347 121 774	306 911 558	354 249 092	749 813 803			86 813 143	6 445 240 231	6 445 940 877
- Likvid hitelek törlesztése	251 623 683	213 227 421	713 071 107	266 923 596	1 373 547 242	282 942 331	306 911 558	354 249 092	685 634 360				4 448 130 390	4 448 130 390
- Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	46 298 268			70 213 429	1 665 426 115	64 179 443			64 179 443			86 813 143	1 997 109 841	1 997 810 487
Befektetési célú belf. Értékpapírok vásárlása												491 940 000	491 940 000	491 940 000
Állambháztartáson belüli megelőlegezések visszaf.	129 110 853												129 110 853	129 110 853
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 236 571 875	951 891 999	1 763 548 058	1 148 073 017	3 777 222 432	1 073 473 109	1 304 445 433	1 104 990 460	2 200 194 478	857 252 975	710 571 089	2 057 836 788	18 186 071 712	26 491 921 840

Kiemelt előirányzat	Felhasználási terv												Összesen	2024. évi módosított ei.
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december		
Működési bevételek	586 350 789	413 927 047	783 996 602	565 060 926	1 239 923 426	676 673 413	598 861 005	584 074 244	1 783 092 109	761 935 987	711 078 305	1 367 358 246	10 072 332 099	11 362 812 482
Önkorm. működési költségvetési tám.	502 647 159	345 480 134	348 114 733	346 190 963	346 579 711	346 306 789	350 684 860	350 734 393	350 506 060	504 185 524	350 174 286	612 476 287	4 754 080 899	4 754 080 899
Elvonások és befizetések bevételei														
Működési c. kölcsön visszatér. ÁHB														
Működési c. kölcsön visszatér. ÁHK				4 600 000								30 000 000	34 600 000	34 600 000
Működési c. támogatás bevételei ÁHB		10 769 500	1 922 000	117 675 382	20 279 291	404 336	63 808 431	21 406 200	7 990 599	6 294 795	53 711 003	545 845 662	850 107 199	1 157 112 750
Működési c. pénzeszk. átvét. ÁHK	530 245	566 290	146 340	1 410 220	201 280	218 520	186 800	179 300	504 300	1 947 800	387 496	393 000	6 671 591	
Közhatalmi bevételek	14 268 338	41 533 145	259 466 262	29 371 225	821 123 853	281 235 880	47 229 089	55 134 959	1 278 555 836	179 522 339	56 819 917	61 468 590	3 125 729 433	4 123 936 357
Működési (intézményi) bevételek	68 905 047	15 577 978	174 347 267	65 813 136	51 739 291	48 507 888	136 951 825	156 619 392	145 535 314	69 985 529	249 985 603	117 174 707	1 301 142 977	1 293 082 476
Felhalmozási bevételek	651 928	201 000	73 788 948	7 803 286	2 363 348	21 915 425	55 116 305	63 800 430	80 725 173	5 782 465	569 112 482	36 544 247	917 805 037	6 935 822 669
Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése	650 928	200 000	343 244	3 137 153	2 329 266	7 536 994	5 809 704	2 890 127	74 666 273	5 781 465	17 794 865	750 900	121 890 919	367 600 000
Felhalmozási c. támogatás bev. ÁHK	1 000	1 000	1 000	22 612	34 082		2 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	66 694	
Felhalmozási c. támogatás bev. ÁHB			73 444 704				49 304 601	60 909 303	6 057 900		551 316 617	35 792 347	776 825 472	6 552 763 433
Felhalmozási c. pénzeszköztárvételek ÁHK				4 643 521		14 378 431							19 021 952	15 459 236
Finanszírozási bevételek	1 725 469 445	462 040 498	640 219 074	574 003 008	2 624 037 255	417 398 476	608 210 833	372 876 538	463 291 527		25 763 440	175 515 154	8 088 825 248	8 193 286 689
Előző évi maradvány igénybevétele	1 402 228 422		156 416 878		6 247 692								1 564 892 992	1 564 892 992
- Maradvány működési c. igénybevétele	168 499 635		156 416 878		6 247 692								331 164 205	331 164 205
- Maradvány felhalmozási c. igénybevétele	1 233 728 787												1 233 728 787	1 233 728 787
Hitelfelvétel	323 241 023	462 040 498	483 802 196	574 003 008	2 617 789 563	417 398 476	608 210 833	372 876 538	463 291 527		25 763 440	35 963 747	6 384 380 849	6 628 393 697
- Likvid hitelek felvétele	323 241 023	462 040 498	483 802 196	574 003 008	975 306 324	417 398 476	608 210 833	309 839 727	294 288 305				4 448 130 390	4 448 130 390
- Hosszú lejáratú hitelek felvétele					1 642 483 239			63 036 811	169 003 222		25 763 440	35 963 747	1 936 250 459	2 180 263 307
Államháztartáson belüli megelőlegezések beérk.												139 551 407	139 551 407	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	2 312 472 162	876 168 545	1 498 004 624	1 146 867 220	3 866 324 029	1 115 987 314	1 262 188 143	1 020 751 212	2 327 108 809	767 718 452	1 305 954 227	1 579 417 647	19 078 962 384	26 491 921 840
HIÁNY/TÁMOGATÁS	1 075 900 287	-75 723 454	-265 543 434	-1 205 797	89 101 597	42 514 205	-42 257 290	-84 239 248	126 914 331	-89 534 523	595 383 138	-478 419 141	892 890 672	
Halmazott érték	1 075 900 287	1 000 176 834	734 633 400	733 427 603	822 529 200	865 043 405	822 786 115	738 546 867	865 461 198	775 926 675	1 371 309 813	892 890 672		

2. ÉRTÉKELÉS

a 2024. 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 voltak:

Bevételek esetében:

- ▲ A közhatalmi bevételek meghatározó része a helyi adó bevételek, amelyek jelentős része március, május és szeptember hónapban realizálódott.
- ▲ Az önkormányzat részére a központi költségvetési támogatás folyósítása havi ütemezés szerint történt megközelítőleg azonos összegben.
- ▲ Az intézményi működési bevételek meghatározóan az ellátottak étkeztetésével összefüggésben az iskolai szorgalmi időszakban magasabbak az egyéb hónapok teljesítésétől. A második félévben a bevételek összességében magasabbak az első félévi adatoktól. Ennek oka, hogy a közgyűlési döntés eredményeként emelkedtek a térítési és egyéb díjak.

Kiadások esetében:

- ▲ Az önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódóan a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó havi teljesítése a tervezett szerint alakult.
- ▲ A dologi kiadás teljesítésénél júliusban és decemberben látszik az átlagostól magasabb teljesítés, amelynek oka a rendkívüli települési támogatási összeg beérkezése.
- ▲ A működési célú pénzeszköz átadások a szervezetekkel megkötött megállapodások alapján kerültek utalásra. A decemberi alacsonyabb teljesítés oka, hogy a Volánbusz Zrt. felé a tervezett kiadás nem került utalásra.

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

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

A felújítási és beruházási kiadások finanszírozásának terve a kivitelezések megvalósításának függvényében alakult. Mivel a források a projektek esetében rendelkezésre álltak, likviditási problémát nem okozott a finanszírozásuk.