

2018. évi előirányzat- felhasználási ütemterv

Kiemelt előirányzat	Felhasználási terv												Összesen	2018. évi módosított ei.
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december		
Működési kiadások	352 764 910	401 050 010	439 087 049	808 248 952	517 110 542	498 449 099	655 342 220	550 942 157	697 896 669	546 347 351	430 201 885	537 929 662	6 435 370 505	6 435 370 505
Személyi juttatások	94 796 242	116 593 813	114 433 900	138 790 564	135 002 827	139 642 608	138 513 165	131 674 434	134 934 620	129 548 603	128 047 069	115 413 064	1 517 390 911	1 517 390 911
Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzáj. adó	25 238 517	22 841 203	27 689 820	29 743 054	25 762 713	26 993 056	30 407 767	24 794 317	25 905 921	26 906 003	26 765 905	24 634 552	317 682 828	317 682 828
Dologi kiadások	129 726 014	141 270 857	172 851 665	422 083 598	168 835 380	187 681 699	352 289 552	184 841 670	400 124 392	240 411 009	146 757 174	269 556 314	2 816 429 323	2 816 429 323
Ellátottak pénzbeli juttatásai			8 050 000	8 050 000	8 050 000	8 050 000	8 050 000	8 050 000	8 050 000	8 050 000	8 050 000	8 050 000	80 500 000	80 500 000
Elvonások és befizetések	11 207 876	11 207 876	11 207 876	11 207 876	11 207 876	11 207 876	11 207 876	11 207 876	15 207 876	11 207 876	11 207 876	11 207 876	138 494 515	138 494 515
Működési c. támogatások ÁHB	56 033 260	56 633 260	57 773 971	57 533 260	57 579 145	56 533 260	57 533 260	57 533 260	57 833 260	57 533 260	56 533 260	57 533 256	686 585 712	686 585 712
Működési c. kölcsönök nyújtása ÁHK	2 179 667	2 179 667	2 179 667	2 179 667	2 179 667	2 179 667	2 179 667	2 179 667	2 179 667	2 179 667	2 179 667	2 179 667	26 156 000	26 156 000
Működési c. pénzeszköztartás ÁHK	33 583 333	50 323 333	44 900 149	138 660 933	108 492 933	66 160 933	55 160 933	130 660 933	53 660 933	70 510 933	50 660 933	49 354 933	852 131 216	852 131 216
Működési célú tartalékok			8 242 749	8 242 749	8 242 749	8 242 749	8 242 749	8 242 749	8 242 749	8 242 749	8 242 749	8 242 753	82 427 494	82 427 494
Működési célú általános tartalék			2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	20 000 000	20 000 000
Működési célú céltartalék			6 242 749	6 242 749	6 242 749	6 242 749	6 242 749	6 242 749	6 242 749	6 242 749	6 242 749	6 242 753	62 427 494	62 427 494
Felhalmozási kiadások	33 391 587	2 093 166	571 007 986	598 715 146	304 535 170	712 538 549	703 823 743	1 077 058 338	1 342 449 482	1 076 559 433	760 758 834	2 379 930 393	9 562 861 826	9 562 861 826
Beruházások	2 093 166	2 093 166	35 131 600	406 967 375	42 416 637	368 249 282	276 374 375	429 884 260	389 201 063	614 850 314	80 218 836	805 005 473	3 452 485 548	3 452 485 548
Felújítás	31 298 421		517 210 672	173 113 833	243 484 595	325 382 783	408 815 436	628 540 140	934 614 481	443 075 180	661 906 060	1 556 290 979	5 923 732 578	5 923 732 578
Felhalmozási c. támogatások ÁHB			31 776										31 776	31 776
Felhalmozási c. pénzeszköztartás ÁHK														
Felhalmozási célú céltartalékok			18 633 938	18 633 938	18 633 938	18 906 485	18 633 932	18 633 938	18 633 938	18 633 938	18 633 938	18 633 941	186 611 924	186 611 924
Befektetési c. részesedések vásárlása														
Finanszírozási kiadások	114 551 401	6 534 459	6 534 459	16 373 541	6 534 459	6 534 459	16 373 541	6 534 459	6 534 459	16 373 539	6 534 459	6 534 459	215 947 699	215 947 699
Hitel törlesztés	108 016 942			9 839 082			9 839 082			9 839 080			137 534 186	137 534 186
- Rövid lejáratú hitelek törlesztése														
- Likvid hitelek törlesztése														
- Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	108 016 942			9 839 082			9 839 082			9 839 080			137 534 186	137 534 186
Értékpapírok vásárlása														
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszaf.	6 534 459	6 534 459	6 534 459	6 534 459	6 534 459	6 534 459	6 534 459	6 534 459	6 534 459	6 534 459	6 534 459	6 534 459	78 413 513	78 413 513
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	500 707 899	409 677 636	1 024 872 243	1 431 580 388	836 422 920	1 225 764 857	1 383 782 253	1 642 777 703	2 055 123 359	1 647 523 072	1 205 737 927	2 932 637 268	16 296 607 524	16 296 607 524

Kiemelt előirányzat	Felhasználási terv												Összesen	2018. évi módosított ei.
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december		
Működési bevételek	253 783 163	257 680 072	703 641 484	342 454 792	530 034 032	408 522 909	340 292 330	370 099 066	843 861 322	374 640 532	338 111 322	853 643 361	5 616 764 382	5 616 764 382
Önkorm. működési költségvetési tám.	188 696 869	188 696 869	188 696 869	188 696 869	188 696 869	188 696 869	188 696 869	188 696 869	188 696 869	188 696 869	188 696 869	188 696 869	2 264 362 433	2 264 362 433
Működési c. visszatérítendő tám., kölesön visszatér. ÁHB														
Működési c. visszatérítendő tám., kölesön visszatér. ÁHK		3 286 909	3 286 909	3 286 909	3 286 909	3 286 909	3 286 909	3 286 909	3 286 909	3 286 909	3 286 909	3 286 909	36 156 000	36 156 000
Működési c. támogatás bevételei ÁHB	1 368 035	1 368 035	51 629 447	25 503 847	45 097 995	132 836 179	22 021 885	64 561 605	1 368 035	2 198 337	1 368 035	2 198 337	351 519 774	351 519 774
Működési c. pénzeszk. átvét. ÁHK														
Közhatalmi bevételek	1 390 000	875 000	395 575 000	17 575 000	229 150 000	20 650 000	30 700 000	60 500 000	586 750 000	74 010 000	81 200 000	553 135 000	2 051 510 000	2 051 510 000
Működési (intézményi) bevételek	62 328 258	63 453 258	64 453 258	107 392 167	63 802 258	63 052 951	95 586 667	53 053 682	63 759 508	106 448 417	63 559 508	106 326 246	913 216 175	913 216 175
Felhalmozási bevételek	1 505 000	1 505 000	745 927 724	835 133 415	763 621 784	2 221 943 403	244 759 691	4 360 414	1 505 000	160 363 441	54 160 027	161 840 629	5 196 625 528	5 196 625 528
Tárgyi eszközök, immat. javak értékesítése												100 000	100 000	100 000
Tartós részesedések értékesítése														
Önkormányzati lakások, egyéb helyiségek értékesítése	1 505 000	1 505 000	1 505 000	1 505 000	1 505 000	1 505 000	1 505 000	1 505 000	1 505 000	1 505 000	1 505 000	1 505 000	18 060 000	18 060 000
Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása														
Felhalmozási célú támogatások bevételei áh.-on belülről			744 422 724	833 628 415	762 116 784	2 220 438 403	243 254 691	2 855 414		158 858 441	52 655 027	160 235 629	5 178 465 528	5 178 465 528
Finanszírozási bevételek	704 895 847	21 793 054	354 913 271	601 029 299	153 927 704	727 355 674	474 807 075	368 562 521	831 127 105	390 018 809	380 959 596	473 827 658	5 483 217 614	5 483 217 614
Előző évi maradvány igénybevétele	610 103 430	21 793 054	354 913 271	601 029 299	153 927 704	638 197 102	385 648 503	279 403 950	741 968 533	300 860 238	291 801 024	384 669 087	4 764 315 197	4 764 315 197
- Maradvány működési célú igénybevétele	308 535 555	15 793 054	38 474 935	221 826 649	23 528 175	33 527 780	161 868 552	27 203 899	257 815 251	23 659 657	15 896 883	41 925 827	1 170 056 217	1 170 056 217
- Maradvány felhalmozási célú igénybevétele	301 567 875	6 000 000	316 438 337	379 202 650	130 399 529	604 669 323	223 779 951	252 200 051	484 153 283	277 200 581	275 904 141	342 743 260	3 594 258 980	3 594 258 980
Hítelfelvétel	94 792 417					89 158 571	89 158 571	89 158 571	89 158 571	89 158 571	89 158 571	89 158 571	718 902 417	718 902 417
- Rövid lejáratú hitelek felvétele														
- Likvid hitelek felvétele														
- Hosszú lejáratú hitelek felvétele	94 792 417					89 158 571	89 158 571	89 158 571	89 158 571	89 158 571	89 158 571	89 158 571	718 902 417	718 902 417
Értékpapírok értékesítése														
Államháztartáson belüli megelőlegezések beérk.														
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	960 184 010	280 978 126	1 804 482 479	1 778 617 506	1 447 583 520	3 357 821 985	1 059 859 096	743 022 001	1 676 493 427	925 022 782	773 230 944	1 489 311 648	16 296 607 524	16 296 607 524
HÁNY/TÁMOGATÁS	459 476 111	-128 699 510	779 610 236	347 037 117	611 160 599	2 132 057 129	-323 923 157	-899 755 702	-378 629 932	-722 500 289	-432 506 982	-1 443 325 620	0	0
Halmazott érték	459 476 111	330 776 601	1 110 386 837	1 457 423 955	2 068 584 554	4 200 641 683	3 876 718 526	2 976 962 824	2 598 332 891	1 875 832 602	1 443 325 620	0		

INDOKOLÁS

a 2018. 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, szeptember és december hónapban realizálódik.
- ⤴ Az önkormányzat költségvetési támogatás folyósítása havi ütemezés szerint történik.
- ⤴ Az intézményi működési bevételek meghatározóan az ellátottak étkeztetésével összefüggésben valamint az üzemeltetésre átadott tárgyi eszközök bérleti díja figyelembe vételével tervezhető.

Kiadások esetében:

- ⤴ Az önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódóan a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó a működési kiadások mintegy 43%-át teszik ki, havi ütemezése jól tervezhető.
- ⤴ A működési kiadások dologi kiadás kiemelt előirányzata esetében az energia és közműköltések ütemezése nagy pontossággal tervezhető.
- ⤴ A működési célú pénzeszköz átadások a szervezetekkel megkötött megállapodások alapján ütemezhetők.

A költségvetési szervek pénzellátása a nálunk 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.