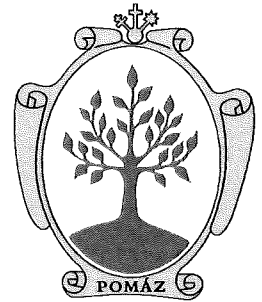


Pomáz Város Önkormányzat
2013 Pomáz, Kossuth Lajos utca 23-25.



ELŐTERJESZTÉS

A képviselő-testület 2016. augusztus 31-i ülésére

Pomáz Város Önkormányzatának 2016. I. félévi gazdálkodásáról készült szöveges beszámolójának elfogadásáról.

Pomáz Város Önkormányzata a Magyar Államkincstár részére a jogszabályoknak megfelelően benyújtotta határidőben a 2016. I. félévi időközi költségvetési jelentését, valamint időközi mérlegjelentését. A KGR-K11-es rendszerben alkalmazott űrlapok szerint összeállítottuk Pomáz Város Önkormányzatának 2016. I. félévi gazdálkodásáról szóló szöveges beszámolóját.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és Pomáz Város Önkormányzatának 2016. I. félévi gazdálkodásról készült szöveges beszámolójának elfogadására.

Szöveges beszámoló Pomáz Város Önkormányzatának 2016. I. félévi gazdálkodásáról

Pomáz Város Képviselő-testülete a 4/2016. (II.24.) sz. rendeletével hagyta jóvá 2016. évi költségvetését **3.055.893.000 Ft** bevételi és kiadási főösszeggel.

A 11/2016. (VI.16.) számú rendelet elfogadása módosította az önkormányzat eredeti költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét **3.285.110.895 Ft-ra**.

A 2016. I. félévében bekövetkezett módosítások eredményeként: a bevételi és kiadási főösszeg **3.261.105.954 Ft-ra** emelkedett.

I. A FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Pomáz Város Önkormányzata által ellátandó közszolgáltatási feladatok körét elsősorban a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvényben szabályozottak határozzák meg. Ezen túlmenően szakmai-ágazati törvények, rendeletek írják elő az Önkormányzat részére kötelezően ellátandó feladatokat. Az önként vállalt feladatok köre az önkormányzat ágazati feladatait áttekintve szinte minden területen megjelent, elsősorban az oktatási, a kulturális, a sport, az egészségügy és a szociális ágazat területén. Az Önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatait saját költségvetési szerveivel, intézményeivel, látta el, tehát gondoskodott azon feladatok ellátásáról, melyeket törvények, rendeletek előírtak. A költségvetési intézmények feladatai teljes részletezettséggel az intézményi alapító okiratban kerültek meghatározásra. **Pomáz Város Önkormányzata 3 önállóan működő és 2 önállóan működő és gazdálkodó költségvetési intézménnyel rendelkezik.**

A 2016. I. félévi gazdálkodás során megvalósultak a költségvetés fő célkitűzései, az intézmények működőképessége biztosított volt. Az önkormányzat 2016. I. félévi költségvetési gazdálkodása összességében stabil és eredményes volt.

II. AZ INTÉZMÉNYEK GAZDÁLKODÁSÁNAK ÉRTÉKELÉSE

II.1 POMÁZI MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR (PIR: 654230)

2016. II. negyedévi időközi költségvetési jelentés adatai

Bevételek (adatok Ft)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	6 177 940	6 177 940	4 410 812
ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0	3 635 600
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	426 060	426 060	132 626
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	6 000	6 000	2 316
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	6 000	6 000	2 316
Egyéb működési bevételek (B411)	0	0	58 162
ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	58 162
Működési bevételek (B4)	6 610 000	6 610 000	4 603 916
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	2 175 128	2 175 128
Maradvány igénybevétele B813)	0	2 175 128	2 175 128
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	55 730 000	56 000 510	27 343 259
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	55 730 000	58 175 638	29 518 387
Finanszírozási bevételek (B8)	55 730 000	58 175 638	29 518 387

A bevételek teljesítése 52,67 %-ban teljesültek, ami 2,67 %-os túlteljesítést mutat. A saját bevétel és az intézmény finanszírozás teljesítése egyaránt felette van az elvárt félévi 50 %-hoz képest.

Kiadások (adatok Ft)

Kiemelt előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Személyi juttatások	29 512 600	29 725 600	15 434 142
Munkaadókat terhelő járulékok	8 045 133	8 102 643	4 191 555
Dologi kiadások	20 216 282	18 983 655	6 607 511
Egyéb működési célú kiadások	0	2 055 841	2 055 841
Beruházások (áfával együtt)	4 565 985	5 917 899	3 924 973
Költségvetési kiadások összesen	62 340 000	64 785 638	32 214 022

A kiadások alulteljesítése fordult elő, a félévkor elvárt 50 %-os teljesítéstől (49,72 %), ami a dologi kiadások teljesítéséből adódott.

2016. II. negyedévi mérleg (adatok Ft)

Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyidőszak végén
A/I/1 Vagyoni értékű jogok	203 613	158 421
A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	203 613	158 421
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	243 614	2 138 120
A/II/4 Beruházások, felújítások	0	462 731
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	243 614	2 600 851
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	447 227	2 759 272
C/II/1 Forintpénztár	0	112 495
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	0	112 495
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	1 073 390	1 430 074
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	1 073 390	1 430 074
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	1 073 390	1 542 569
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	7 621	0
D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	6 001	0
D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	1 620	0
D/I/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	0
D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0
D/I/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (>=D/I/8a+...+D/I/8g)	0	0
D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	7 621	0
D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	1 006 630	270 604
D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	1 006 630	270 604
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	1 006 630	270 604
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	1 014 251	270 604
E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	0	-96 006
E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	0	-96 006
E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	1 438 798	0
E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+...+E/III/4)	1 438 798	0
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	1 438 798	-96 006
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	19 812	0
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	19 812	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	3 993 478	4 476 439

Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyidőszak végén
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	7 637 229	7 637 229
G/III/3 Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	146 299	146 299
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai (=G/III/1+G/III/2+G/III/3)	146 299	146 299
G/IV Felhalmozott eredmény	-9 011 627	-10 102 610
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-1 090 983	6 274 560
G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	-2 319 082	3 955 478
H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	106 580	0
H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	0	0
H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	12 707	485 868
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	119 287	485 868
H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	163 000	0
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	163 000	0
H/III/1 Kapott előlegek	1 438 798	0
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	1 438 798	0
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	1 721 085	485 868
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 591 475	35 093
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	4 591 475	35 093
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	3 993 478	4 476 439

II.2 SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÁSI KÖZPONT (PIR: 761596)

2016. II. negyedévi mérleg (adatok Ft-ban)

Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyidőszak végén
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	2 808 591	2 432 259
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	2 808 591	2 432 259
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	2 808 591	2 432 259
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	305 582	2 894 967
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	305 582	2 894 967
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	305 582	2 894 967
D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	0	0
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	0	0
D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	0
D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	0	0
D/I/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	0
D/I/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (>=D/I/8a+...+D/I/8g)	0	0
D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	0	0
D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	1 145 759	448 748
D/III/1e - ebből: foglalkoztatottnak adott előlegek	1 145 759	448 748
D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	161 145	0
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	1 306 904	448 748
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	1 306 904	448 748
E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	1 187 244
E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	0	1 187 244
E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	3 706 986	0
E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+...+E/III/4)	3 706 986	0
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	3 706 986	1 187 244
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	19 812	0
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	19 812	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	8 147 875	6 963 218

Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyidőszak végén
G/I Nemzeti vagyoni induláskori értéke	8 404 434	8 404 434
G/III/3 Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	2 257 864	2 257 864
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai (=G/III/1+G/III/2+G/III/3)	2 257 864	2 257 864
G/IV Felhalmozott eredmény	-14 064 301	-16 336 112
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-2 271 811	12 441 030
G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	-5 673 814	6 767 216
H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	154 705	0
H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	0	0
H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	1 607 986	0
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	1 762 691	0
H/III/1 Kapott előlegek	3 706 986	6
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	3 706 986	6
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	5 469 677	6
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	8 352 012	195 996
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	8 352 012	195 996
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	8 147 875	6 963 218

2016. II. negyedévi időközi költségvetési jelentés adatai

Bevételek (adatok Ft)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	29 514 000	29 514 000	14 675 100
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0	14 675 100
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	29 514 000	29 514 000	14 675 100
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	270 000	270 000	128 000
Ellátási díjak (B405)	13 455 000	13 455 000	5 117 270
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	40 000	40 000	9 000
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	40 000	40 000	9 000
Működési bevételek (B4)	13 765 000	13 765 000	5 254 270
Költségvetési bevételek (B1-B7)	43 279 000	43 279 000	19 929 370
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	1 883 297	1 883 297
Maradvány igénybevétele (B813)	0	1 883 297	1 883 297
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	80 598 000	86 410 445	45 104 089
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	80 598 000	88 293 742	46 987 386
Finanszírozási bevételek (B8)	80 598 000	88 293 742	46 987 386

Az intézmény 50,86 %-os bevételi teljesítést mutatott ki. Ez 0,86 %-kal meghaladja a félévkor elvárt 50 %-ot. A túlteljesítés az intézményfinanszírozásból adódik.

Kiadások (adatok Ft)

Kiemelt előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Személyi juttatások	77 107 400	81 649 834	41 228 638
Munkaadókat terhelő járulékok	20 085 799	21 320 525	10 855 705
Dologi kiadások	22 837 801	23 021 578	8 942 203
Egyéb működési célú kiadások	0	126 819	126 819
Beruházások (áfával együtt)	3 846 000	5 453 986	2 148 871
Költségvetési kiadások összesen	123 877 000	131 572 742	63 302 236

A kiadások 48,11 %-ban teljesültek. Ennél az intézménynél egyaránt kimutatható a bérek és a dologi kiadások megtakarítása. Viszont a járulékok teljesítését figyelemmel kell kísérni a következő félévben.

II.3 HÉTSZÍNVRÁG ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE (PIR: 686112)

2016. II. negyedévi mérleg (adatok Ft-ban)

Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyidőszak végén
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12 630 420	10 691 053
A/II/4 Beruházások, felújítások	0	127 250
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	12 630 420	10 818 303
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	12 630 420	10 818 303
C/II/1 Forintpénztár	0	6 475
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	0	6 475
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	80 375	1 452 060
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	80 375	1 452 060
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	80 375	1 458 535
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevétellel (=D/I/4a+...+D/I/4i)	0	0
D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	0	0
D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	0
D/I/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	0	0
D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0
D/I/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (>=D/I/8a+...+D/I/8g)	0	0
D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	0	0
D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	3 128 568	1 832 552
D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	3 128 568	1 832 552
D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	667 105	0
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	3 795 673	1 832 552
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	3 795 673	1 832 552
E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	3 614 029
E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	0	3 614 029
E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	0	-11 936
E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	0	-11 936
E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	13 073 492	0
E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+...+E/III/4)	13 073 492	0
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	13 073 492	3 602 093

Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyidőszak végén
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	96 012	0
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	96 012	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	29 675 972	17 711 483
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	72 596 955	72 596 955
G/III/3 Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	108 123	108 123
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai (=G/III/1+G/III/2+G/III/3)	108 123	108 123
G/IV Felhalmozott eredmény	-75 841 471	-84 097 313
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-8 255 842	28 000 635
G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	-11 392 235	16 608 400
H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	121 890	0
H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	324 888	307 159
H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	0	0
H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	127 959
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	446 778	435 118
H/III/1 Kapott előlegek	13 073 492	0
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	13 073 492	0
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	13 520 270	435 118
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	27 547 937	667 965
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	27 547 937	667 965
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	29 675 972	17 711 483

2016. II. negyedévi időközi költségvetési jelentés adatai

Bevételek (adatok Ft)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Ellátási díjak (B405)	2 025 000	2 025 000	1 333 795
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	0	0	11 936
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	7 000	7 000	3 027
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	7 000	7 000	3 027
Egyéb működési bevételek (B411)	500 000	500 000	126 427
ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	126 427
Működési bevételek (B4)	2 532 000	2 532 000	1 475 185
Költségvetési bevételek (B1-B7)	2 532 000	2 532 000	1 475 185
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	4 016 447	4 016 447
Maradvány igénybevétele (B813)	0	4 016 447	4 016 447
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	375 826 000	379 790 512	190 694 896
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	375 826 000	383 806 959	194 711 343
Finanszírozási bevételek (B8)	375 826 000	383 806 959	194 711 343

Az intézmény 50,78 %-os bevételi teljesítést mutatott ki. Ez 0,78 %-os bevétel túlteljesítést jelent, ami az intézményfinanszírozásból adódik.

Kiadások (adatok Ft)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Személyi juttatások (K1)	257 318 977	260 562 532	126 728 723
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	70 141 951	70 984 798	34 959 271
Dologi kiadások (K3)	46 389 072	46 713 960	24 562 953
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	3 569 669	3 569 669
Beruházások (K6)	4 508 000	4 508 000	2 934 426
Költségvetési kiadások (K1-K8)	378 358 000	386 338 959	192 755 042

A kiadások 49,89 %-ban teljesültek. Ennél az intézménynél egyaránt kimutatható a bérek és a járulékok megtakarítása. Viszont a dologi kiadások 2,58 %-os túlteljesítést mutatnak. A II. félévben figyelmet igényel a dologi kiadások teljesítése, és szükség esetén előirányzat módosítást kell végezni.

II.4 POMÁZI POLGÁRMESTERI HIVATAL (PIR: 393759)

2016. II. negyedévi mérleg (adatok Ft-ban)

Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyidőszak végén
A/I/1 Vagyoni értékű jogok	593 798	483 366
A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	593 798	483 366
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	4 781 170	5 479 784
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	4 781 170	5 479 784
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	5 374 968	5 963 150
C/II/1 Forintpénztár	0	459 660
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	0	459 660
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	196 485	917 510
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	196 485	917 510
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	196 485	1 377 170
D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	0	0
D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	0	0
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	1 606 914	519 760
D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	1 306 021	442 229
D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	298 271	77 531
D/I/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	2 622	0
D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0
D/I/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (>=D/I/8a+...+D/I/8g)	0	0
D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	1 606 914	519 760
D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	4 277 056	7 655 675
D/III/1e - ebből: foglalkoztatottnak adott előlegek	4 232 691	7 655 675
D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	44 365	0
D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	91 485	0
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	4 368 541	7 655 675
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	5 975 455	8 175 435
E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	5 425 066
E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	0	5 425 066

Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyidőszak végén
E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	6 304 241	0
E/III/4 Azonosítás alatt álló tételek	0	-7 587
E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+...+E/III/4)	6 304 241	-7 587
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	6 304 241	5 417 479
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	77 851	20 574
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	77 851	20 574
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	17 929 000	20 953 808
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	67 653 106	67 653 106
G/III/3 Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	943 947	943 947
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai (=G/III/1+G/III/2+/G/III/3)	943 947	943 947
G/IV Felhalmozott eredmény	-73 801 068	-77 380 998
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-3 579 930	28 749 564
G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	-8 783 945	19 965 619
H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	216 276	0
H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	0	0
H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	504 571
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	216 276	504 571
H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	54 000	0
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	54 000	0
H/III/1 Kapott előlegek	6 318 241	14 000
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	6 318 241	14 000
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	6 588 517	518 571
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	20 124 428	469 618
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	20 124 428	469 618
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	17 929 000	20 953 808

2016. II. negyedévi időközi költségvetési jelentés adatai

Bevételek (adatok Ft)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	75 000	75 000	26 000
ebből: igazgatási szolgáltatási díjak (B36)	0	0	11 000
ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B36)	0	0	10 000
Közhatalmi bevételek (B3)	75 000	75 000	26 000
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	0	0	0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	2 610 000	2 610 000	1 394 927
ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0	1 073 776
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	0	0	2 126
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	12 000	12 000	5 781
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	12 000	12 000	5 781
Egyéb működési bevételek (B411)	400 000	400 000	111 134
ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	111 134
Működési bevételek (B4)	3 022 000	3 022 000	1 513 968
Költségvetési bevételek (B1-B7)	3 097 000	3 097 000	1 539 968
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	5 327 491	5 327 491
Maradvány igénybevétele (B813)	0	5 327 491	5 327 491
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	265 423 000	265 880 835	135 726 660
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	265 423 000	271 208 326	141 054 151
Finanszírozási bevételek (B8)	265 423 000	271 208 326	141 054 151

Az intézmény 51,98 %-os bevételi teljesítést mutatott ki. Ez 1,98 %-os bevétel felülteljesítést jelent, ami az intézményfinanszírozásból adódik.

Kiadások (adatok Ft)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Személyi juttatások (K1)	160 581 928	160 942 428	70 057 624
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	42 235 074	42 332 409	18 772 360
Dologi kiadások (K3)	62 108 998	58 648 489	33 639 391
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	5 111 215	5 111 215
Beruházások (K6)	2 794 000	6 470 785	5 225 806
Felújítások (K7)	800 000	800 000	0
Költségvetési kiadások (K1-K8)	268 520 000	274 305 326	132 806 396

A kiadások 48,42 %-ban teljesültek. Ennél az intézménynél egyaránt kimutatható a bérek és a járulékok megtakarítása, viszont a dologi kiadások 7,36 %-kal, a beruházási kiadások pedig 30,76 %-kal meghaladták a féléves adatot, ezért arra a következő félévben figyelni kell, esetleges átcsoportosítást kell majd végezni.

II.5 POMÁZ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA (PIR: 731058)

2016. II. negyedévi mérleg (adatok Ft-ban)

Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyidőszak végén
A/I/1 Vagyoni értékű jogok	3 358 917	3 543 390
A/I/2 Szellemi termékek	1 280 463	405 899
A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	4 639 380	3 949 289
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	15 683 730 473	15 558 570 061
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	93 884 208	84 090 712
A/II/4 Beruházások, felújítások	131 847 916	269 142 963
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	15 909 462 597	15 911 803 736
A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	8 700 000	8 700 000
A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	8 700 000	8 700 000
A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	8 700 000	8 700 000
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	15 922 801 977	15 924 453 025
B/I/1 Vásárolt készletek	161 244	120 876
B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	161 244	120 876
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	161 244	120 876
C/II/1 Forintpénztár	483 660	441 710
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	483 660	441 710
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	51 853 519	74 302 038
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	51 853 519	74 302 038
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	52 337 179	74 743 748
D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	0	0
D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	87 780 365	379 004 473
D/I/3a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések jövedelemadókra	0	0
D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	34 128 483	137 849 928
D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	38 514 565	225 969 952
D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	15 137 317	15 184 593
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	18 428 785	26 422 192
D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	8 713 858	12 195 343

Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyidőszak végén
D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	1 953 060	1 361 250
D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	2 193 824	1 798 889
D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	5 399 000	10 866 000
D/I/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre	154 043	154 043
D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	15 000	46 667
D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/I/5a+...+D/I/5e)	27 978 122	27 363 689
D/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	27 978 122	27 363 689
D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	0	0
D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	21 464 593	16 820 758
D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	21 464 593	16 820 758
D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	155 651 865	449 611 112
D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	13 023 795	13 023 795
D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	13 023 795	13 023 795
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	13 023 795	13 023 795
D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	43 323 721	17 354 640
D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	8 605 417	8 605 417
D/III/1e - ebből: foglalkoztatottnak adott előlegek	9 958 787	8 513 223
D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	24 759 517	236 000
D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	81 245	0
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	43 404 966	17 354 640
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	212 080 626	479 989 547

Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyidőszak végén
E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	476 261
E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	0	476 261
E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	0	-1 265 882
E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	0	-1 265 882
E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	2 821 575	0
E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	243 600	0
E/III/4 Azonosítás alatt álló tételek	0	-375 842
E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+...+E/III/4)	3 065 175	-375 842
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	3 065 175	-1 165 463
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	122 886	0
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	122 886	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	16 190 569 087	16 478 141 733
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	18 028 716 477	18 028 716 477
G/III/3 Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	75 340 225	75 340 225
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai (=G/III/1+G/III/2+G/III/3)	75 340 225	75 340 225
G/IV Felhalmozott eredmény	-2 345 370 016	-2 340 733 688
G/VI Mérleg szerinti eredmény	4 636 328	280 749 928
G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	15 763 323 014	16 044 072 942
H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	438 750
H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	46 618 275	63 394 418
H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	0	0
H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	1 067 054	33 147 884
H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	533 400	605 277
H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/I/8a+H/I/8b)	0	0
H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/I/9a+...+H/I/9m)	0	0
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	48 218 729	97 586 329

Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyidőszak végén
H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	1 425 000	0
H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (=>H/II/9a+...+H/II/9j)	62 557 973	35 830 154
H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	35 830 154	35 830 154
H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	26 727 819	0
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	63 982 973	35 830 154
H/III/1 Kapott előlegek	66 413 093	66 078 440
H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	121 666	93 239
H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	1 622 579	1 447 029
H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	1 430 058	2 850 540
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	69 587 396	70 469 248
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	181 789 098	203 885 731
J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 892 378	0
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	14 013 768	632 231
J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	229 550 829	229 550 829
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	245 456 975	230 183 060
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	16 190 569 087	16 478 141 733

2016. II. negyedévi időközi költségvetési jelentés adatai

Kiadások (adatok Ft)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	29 579 000	45 449 000	21 010 640
Normatív jutalmak (K1102)	0	30 000	30 000
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	400 000	400 000	68 782
Béren kívüli juttatások (K1107)	939 200	939 200	528 400
Közlekedési költségtérítés (K1109)	100 000	100 000	30 648
Egyéb költségtérítések (K1110)	192 000	192 000	182 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	133 200	1 406 104	1 028 756
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	31 343 400	48 516 304	22 879 226
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	28 704 995	28 704 995	16 069 353
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	9 580 000	9 580 000	3 651 111
Külső személyi juttatások (K12)	38 284 995	38 284 995	19 720 464
Személyi juttatások (K1)	69 628 395	86 801 299	42 599 690
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	20 099 622	24 736 307	10 379 201
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	8 988 039
ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	833 072
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	101 732
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	456 358
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	400 000	416 951	187 842
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	13 957 000	14 426 858	5 428 892
Készletbeszerzés (K31)	14 357 000	14 843 809	5 616 734
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	200 000	200 000	78 218
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	2 570 000	2 788 827	1 293 242
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	2 770 000	2 988 827	1 371 460
Közüzemi díjak (K331)	61 565 000	61 392 113	33 835 886
Vásárolt élelmezés (K332)	89 167 000	89 167 000	44 187 404
Bérleti és lízing díjak (K333)	3 684 000	3 684 000	2 275 076
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	54 632 063	95 385 149	21 636 641
Közvetített szolgáltatások (K335)	22 440 944	22 500 468	10 927 863
ebből: államháztartáson belül (K335)	0	0	6 326 306
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	7 374 803	7 874 803	4 649 000

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Egyéb szolgáltatások (K337)	67 525 787	68 477 359	32 649 439
Szolgáltatási kiadások (K33)	306 389 597	348 480 892	150 161 309
Reklám- és propagandakiadások (K342)	14 400 000	14 400 000	7 200 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	14 400 000	14 400 000	7 200 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	87 929 733	88 670 592	39 614 849
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	25 992 000	29 513 000	8 386 000
Kamatkiadások (K353)	2 750 000	2 750 000	995 676
ebből: államháztartáson belül (K353)	0	0	49 984
Egyéb dologi kiadások (K355)	8 180 000	21 396 807	12 888 839
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	124 851 733	142 330 399	61 885 364
Dologi kiadások (K3)	462 768 330	523 043 927	226 234 867
Családi támogatások (K42)	0	226 200	226 200
ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	226 200
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (K43)	3 000 000	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	20 000 000	19 756 400	8 970 629
ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§] (K48)	0	0	183 299
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0	8 787 330
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	23 000 000	19 982 600	9 196 829
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	1 263 694	1 263 694
Elvonások és befizetések (K502)	0	1 263 694	1 263 694
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)	0	357 400	357 400
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0	157 400
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	200 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről (K512)	41 351 000	41 011 000	29 829 802
ebből: egyházi jogi személyek (K512)	0	0	3 170 000
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	0	0	1 150 000
ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	15 004 394
ebből: háztartások (K512)	0	0	1 219 500
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	0	0	5 503 500
ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0	3 782 408
Tartalékok (K513)	46 485 223	90 922 586	0

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Egyéb működési célú kiadások (K5)	87 836 223	133 554 680	31 450 896
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	23 612 936	23 612 936	630 125
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	523 779 526	502 867 872	90 384 603
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	393 700	393 700	46 900
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	16 686 612	19 327 208	8 890 094
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	152 407 656	147 474 469	10 059 044
Beruházások (K6)	716 880 430	693 676 185	110 010 766
Ingatlanok felújítása (K71)	21 653 542	37 821 573	11 472 358
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	1 184 000	1 184 000
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	5 846 458	10 531 507	3 336 675
Felújítások (K7)	27 500 000	49 537 080	15 993 033
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)	0	153 090	153 090
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (K84)	0	0	153 090
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	1 641 000	21 941 000	20 300 000
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0	20 300 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	1 641 000	22 094 090	20 453 090
Költségvetési kiadások (K1-K8)	1 409 354 000	1 553 426 168	466 318 372
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9111)	35 867 000	35 867 000	0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (K911)	35 867 000	35 867 000	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	26 727 819	26 727 819
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	777 577 000	788 082 302	398 868 904
Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	813 444 000	850 677 121	425 596 723
Finanszírozási kiadások (K9)	813 444 000	850 677 121	425 596 723

A költségvetési kiadások és a finanszírozási kiadások teljesítése 37,10 %, ami alulmarad a féléves 50 %-hoz képest 12,90 %-kal, viszont biztosan átcsoportosításokat kell majd végezni a kiemelt előirányzatok között az év végéig.

Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-ban
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	48 516 304	22 879 226	47,16
Külső személyi juttatások (K12)	38 284 995	19 720 464	51,51
Személyi juttatások (K1)	86 801 299	42 599 690	49,08
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	24 736 307	10 379 201	41,96
Dologi kiadások (K3)	523 043 927	226 234 867	43,25
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	19 982 600	9 196 829	46,02
Egyéb működési célú kiadások (K5)	133 554 680	31 450 896	23,55
Beruházások (K6)	693 676 185	110 010 766	15,86
Felújítások (K7)	49 537 080	15 993 033	32,28
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	22 094 090	20 453 090	92,57
Költségvetési kiadások (K1-K8)	1 553 426 168	466 318 372	30,02
Finanszírozási kiadások (K9)	850 677 121	425 596 723	50,03
Kiadások összesen	2 404 103 289	891 915 095	37,10

Részletesebben megfigyelhetjük, hogyan alakultak a különböző rovatkódok teljesítése, és melyiknek a teljesítésére kell több figyelmet fordítani az év során, és melyiknél valószínű az átcsoportosítás lehetősége:

Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11): összességében 47,16 %, azonban a béren kívüli juttatások, az egyéb költségtérítések és a foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai sorok érdemelnek egy kis figyelmet. Ezeknek a soroknak a teljesítése felette van az elvárt 50 %-nak. A foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai soron a kompenzáció összege is megjelenik. Ezt viszont a nettó finanszírozás keretében rendezzi a Magyar Államkincstár.

Külső személyi juttatások (K12): 51,51 %, ezen belül is a választott tisztségviselők rovatkódon magasabb a teljesítés 5,98 %-kal.

Munkaadókat terhelő járulékok (K2): volt olyan költségtérítés, ami kedvező adózás alá esett.

Dologi kiadások (K3): ebben az esetben 6,75 %-os megtakarításról beszélhetünk. A közüzemi díjak teljesítését elemezve megfigyelhetjük: az időarányostól eltérő teljesítés oka, hogy előre fizetünk egyes szolgáltatónak, valamint az idei évben kerültek számlázásra, és kiegyenlítésre tavalyi időszakot érintő tételek. A bérleti és lízing díjak teljesítése 61,76 %, ami lehet, hogy évközben előirányzat módosítást fog igényelni. A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások teljesítése 59,04 %. Erre ugyanaz vonatkozik, mint a K 333-as rovatkódra (bérleti és lízingdíj). Az egyéb dologi kiadások (K355) teljesítése 60,24 %. Itt jelennek meg pl.: az igazgatási, szolgáltatási díjak, a pályázati díjak, a településrendezési tervekhez kapcsolódó geodéziai munkák, a gázszolgáltató váltás közzétételi díja.

Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4): a teljesítés a módosított előirányzathoz képest 46,02 %, ami 3,98 %-os megtakarítást mutat. Itt jelennek meg az egyéb nem intézményi ellátások, valamint az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások.

Egyéb működési célú kiadások (K5): a 26,45 %-os megtakarításnak oka, hogy itt jelenik meg az általános- és a céltartalék.

Beruházások (K6): a 34,14 %-os megtakarítás fő oka, hogy az új óvoda beruházása csak ezután fog megkezdődni. Elmondhatjuk, hogy a beruházások teljesítése időarányosan, a költségvetésnek megfelelően alakul.

Felújítások (K7): ebben az előirányzat csoportban is alulteljesítés mutatkozik, hiszen folyamatban van a Mátyás király Általános Iskola sportpályájának felújítása.

Bevételek (adatok Ft)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	254 468 439	254 468 439	132 588 640
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	274 725 800	274 725 800	138 594 397
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	216 308 658	224 436 139	120 667 084
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	19 924 920	19 924 920	10 360 961
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	3 167 348	3 167 348
Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	1 110 891	1 110 891
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	765 427 817	777 833 537	406 489 321
Elvonások és befizetések bevételei (B12)	0	10 857 331	10 857 331
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	8 868 000	32 179 184	11 298 591
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0	461 400
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	10 837 191
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	774 295 817	820 870 052	428 645 243
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	400 000 000	400 000 000	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	400 000 000	400 000 000	0

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	1 275 000	1 275 000	646 040
ebből: termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (B311)	0	0	646 040
Jövedelemadók (B31)	1 275 000	1 275 000	646 040
Vagyoni típusú adók (B34)	256 064 000	256 064 000	139 105 653
ebből: építményadó (B34)	0	0	114 707 371
ebből: telekadó (B34)	0	0	24 398 282
Értékesítési és forgalmi adók (B351)	413 855 000	413 855 000	186 094 183
ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	186 094 183
Gépjárműadók (B354)	55 365 000	55 365 000	29 438 176
ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	0	29 438 176
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	1 600 000	1 600 000	888 100
ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	0	0	655 600
ebből: talajterhelési díj (B355)	0	0	232 500
Termékek és szolgáltatások adói (B35)	470 820 000	470 820 000	216 420 459
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	14 750 000	14 750 000	5 946 335
ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	707 840
ebből: egyéb települési adók (B36)	0	0	1 744 201
Közhatalmi bevételek (B3)	742 909 000	742 909 000	362 118 487
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	37 942 126	37 942 126	18 417 842
ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0	18 417 842
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	28 500 000	28 500 000	10 510 863
ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0	8 417 988
Ellátási díjak (B405)	36 500 000	36 500 000	15 483 454
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	36 195 874	36 195 874	10 113 237
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	0	7 466 000
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	149 700	149 700	125 004
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	149 700	149 700	125 004
Egyéb működési bevételek (B411)	0	0	1 544 425
ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	1 375 966
Működési bevételek (B4)	139 287 700	139 287 700	63 660 825

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Ingtatlanok értékesítése (B52)	123 561 300	123 561 300	22 031 756
ebből: termőföld-eladás bevételei (B52)	0	0	180 000
Felhalmozási bevételek (B5)	123 561 300	123 561 300	22 031 756
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	0	0	10 000
ebből: pénzügyi vállalkozások (B65)	0	0	10 000
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	10 000
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	42 744 183	42 744 183	4 662 154
ebből: háztartások (B74)	0	0	4 662 154
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	2 820 004
ebből: háztartások (B75)	0	0	2 820 004
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	42 744 183	42 744 183	7 482 158
Költségvetési bevételek (B1-B7)	2 222 798 000	2 269 372 235	883 948 469
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	134 731 054	134 731 054
Maradvány igénybevétele (B813)	0	134 731 054	134 731 054
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	0	134 731 054	134 731 054
Finanszírozási bevételek (B8)	0	134 731 054	134 731 054

A költségvetési bevételek és a finanszírozási bevételek teljesítése 42,37 %, ami alulmarad a féléves 50 %-hoz képest 7,63 %-kal, viszont biztosan átcsoportosításokat kell majd végezni a kiemelt előirányzatok között az év végéig.

Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-ban
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	820 870 052	428 645 243	52,22
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	400 000 000	0	0,00
Közhatalmi bevételek (B3)	742 909 000	362 118 487	48,74
Működési bevételek (B4)	139 287 700	63 660 825	45,70
Felhalmozási bevételek (B5)	123 561 300	22 031 756	17,83
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	10 000	0,00
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	42 744 183	7 482 158	17,50
Költségvetési bevételek (B1-B7)	2 269 372 235	883 948 469	38,95
Finanszírozási bevételek (B8)	134 731 054	134 731 054	100,00
Bevételek összesen	2 404 103 289	1 018 679 523	42,37

Részletesebben megvizsgálva megállapíthatjuk, hogy a támogatásaink 52,22 %, ami 2,22 %-kal magasabb, mint a félévhez elvárt teljesítés. Adók szempontjából megfigyelhetjük, hogy minimális az eltérés (1,26 %) a féléves várható összeghez képest. A működési bevételek 4,30 %-kal teljesültek alul az elvárt bevételhez képest. A felhalmozási bevételek viszont nagyon alacsony szinten teljesültek. A felhalmozási célú átvett pénzeszközök 17,5 %-os teljesítésének oka, hogy a megszűnt víziközművek rendezése 2016.07.20-ával esedékes.

Pomáz, 2016. augusztus 16.



Vicsi László
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT

...../2016.(.....) sz. határozat

Pomáz Város Önkormányzata a Magyar Államkincstár részére a jogszabályoknak megfelelően határidőben benyújtotta a 2016. I. félévi időközi költségvetési jelentését, valamint időközi mérlegjelentését. Pomáz Város Önkormányzatának Képviselő-testülete ennek megfelelően elfogadja Pomáz Város Önkormányzatának 2016. I. félévi gazdálkodásáról készült szöveges beszámolóját.

Felelősök: Vicsi László polgármester
Balogné Berend Gabriella Viktória pénzügyi csoportvezető

Határidő: azonnal