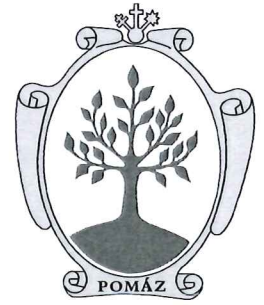


Pomáz Város Önkormányzat
2013 Pomáz, Kossuth Lajos utca 23-25.



ELŐTERJESZTÉS

A képviselő-testület 2017. szeptember 27 -i ülésére
Pomáz Város Önkormányzatának 2017. I. félévi gazdálkodásáról készült szöveges beszámolójának
elfogadásáról.

Pomáz Város Önkormányzata a Magyar Államkincstár részére a jogszabályoknak megfelelően benyújtotta határidőben a 2017. I. félévi időközi költségvetési jelentését, valamint időközi mérlegjelentését. A KGR-K11-es rendszerben alkalmazott űrlapok szerint összeállítottuk Pomáz Város Önkormányzatának 2017. I. félévi gazdálkodásáról szóló szöveges beszámolóját.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és Pomáz Város Önkormányzatának 2017. I. félévi gazdálkodásáról készült szöveges beszámolójának elfogadására.

Pomáz, 2017. szeptember 20.

Vicsi László
polgármester

Szöveges beszámoló Pomáz Város Önkormányzatának 2017. I. félévi gazdálkodásáról

Pomáz Város Képviselő-testülete a 5/2017. (III.9.) sz. rendeletével hagyta jóvá 2017. évi költségvetését **3 137 463 737 Ft** bevételi és kiadási főösszeggel.

A 14/2017. (VI.22.) számú rendelet elfogadása módosította az önkormányzat eredeti költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét **3 757 321 118 Ft-ra**.

A 2017. I. félévében bekövetkezett módosítások eredményeként: a bevételi és kiadási főösszeg **3 757 321 118 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 2017. I. félévi gazdálkodás során megvalósultak a költségvetés fő célkitűzései, az intézmények működőképessége biztosított volt. Az önkormányzat 2017. I. félévi költségvetési gazdálkodása összességében stabil és eredményes volt.

II. AZ INTÉZMÉNYEK GAZDÁLKODÁSÁNAK ÉRTÉKELÉSE

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

2017. II. negyedévi időközi költségvetési jelentés adatai

Bevételek (adatok Ft)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	7 455 000	7 571 331	5 597 406
ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0	4 444 075
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	407 000	418 000
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	392 850	426 060	132 626
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	4 000	5 200	1 603
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	4 000	5 200	1 603
Egyéb működési bevételek (B411)	0	197 281	197 281
ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	196 556
Működési bevételek (B4)	7 851 850	8 573 406	6 493 994
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	731 267	731 267
Maradvány igénybevétele B813)	0	731 267	731 267
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	62 496 401	64 243 132	25 691 951
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	62 496 401	64 974 399	26 423 218
Finanszírozási bevételek (B8)	62 496 401	64 974 399	26 423 218

A bevételek teljesítése 40,66 %-ban teljesültek, ami 9,34 %-os alulteljesítést mutat. A saját bevétel 75,75 %-os teljesítést mutat, míg az intézmény finanszírozás teljesítése 10%-kal alatta van az elvárt félévi 50 %-hoz képest.

Kiadások (adatok Ft)

Kiemelt előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Személyi juttatások	37 293 700	38 739 777	18 895 217
Munkaadókat terhelő járulékok	8 233 211	8 533 865	4 239 299
Dologi kiadások	19 844 507	21 351 397	7 266 040
Beruházások (áfával együtt)	4 976 833	4 922 766	983 639
Költségvetési kiadások összesen	70 348 251	73 547 805	31 384 195

A kiadások alulteljesítése fordult elő, a félévkor elvárt 50 %-os teljesítéstől (42,67 %), ami a dologi kiadások teljesítéséből adódott.

2017. II. negyedévi mérleg (adatok Ft)

Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyidőszak végén
A/I/1 Vagyoni értékű jogok	112 731	67 787
A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	112 731	67 787
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	2 221 008	1 988 792
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	2 221 008	1 988 792
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	2 333 739	2 056 579
C/II/1 Forintpénztár	0	162 190
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	0	162 190
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	541 159	636 701
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	541 159	636 701
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	541 159	798 891
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	4 572	45 415
D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	3 600	35 760
D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	972	9 655
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)	4 572	45 415
D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	95 000	2 768 000
D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	95 000	2 768 000
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	95 000	2 768 000
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	99 572	2 813 415
E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	525 987
E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	0	525 987
E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	0	-143 387
E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	0	-143 387
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	0	382 600
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	22 800	0
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	22 800	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	2 997 270	6 051 485

Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyidőszak végén
G/I Nemzeti vagyoni 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	-10 102 610	-5 329 742
G/VI Mérleg szerinti eredmény	4 772 868	1 468 717
G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	2 453 786	3 922 503
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	411 484	0
H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	411 484	0
H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	120 000	0
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	120 000	0
H/III/1 Kapott előlegek	0	2 128 982
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	0	2 128 982
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	531 484	2 128 982
J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	12 000	0
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	12 000	0
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	2 997 270	6 051 485

II.2 SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÁSI KÖZPONT (PIR: 761596)

2017. II. negyedévi mérleg (adatok Ft-ban)

Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyidőszak végén
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	3 467 345	3 823 278
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	3 467 345	3 823 278
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	3 467 345	3 823 278
C/II/1 Forintpénztár	0	190 705
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	0	190 705
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	1 432 618	3 843
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	1 432 618	3 843
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	1 432 618	194 548
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)	108 332	4 559 653
D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	108 332	4 559 653
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	108 332	4 559 653
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	108 332	4 559 653
E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	1 413 694
E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	0	1 413 694
E/III/4 Azonosítás alatt álló tételek	0	4 150
E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+...+E/III/4)	0	4 150
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	0	1 417 844
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	46 130	0
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	46 130	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	5 054 425	9 995 323

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	-16 336 112	-5 709 021
G/VI Mérleg szerinti eredmény	10 627 091	1 469 152
G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	4 953 277	6 422 429
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	101 148	0
H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	101 148	0
H/III/1 Kapott előlegek	0	3 572 894
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	0	3 572 894
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	101 148	3 572 894
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	5 054 425	9 995 323

2017. II. negyedévi időközi költségvetési jelentés adatai

Bevételek (adatok Ft)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	33 188 400	33 188 400	16 551 600
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0	16 551 600
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	33 188 400	33 188 400	16 551 600
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	215 000	755 000	209 200
Ellátási díjak (B405)	8 935 000	8 935 000	4 976 045
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	20 000	20 000	2 768
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	20 000	20 000	2 768
Működési bevételek (B4)	9 170 000	9 710 000	5 188 013
Költségvetési bevételek (B1-B7)	42 358 400	42 898 400	21 739 613
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	1 811 761	1 811 761
Maradvány igénybevétele (B813)	0	1 811 761	1 811 761
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	97 264 789	105 380 976	49 280 888
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	97 264 789	107 192 737	51 092 649
Finanszírozási bevételek (B8)	97 264 789	107 192 737	51 092 649

Az intézmény 47,66 %-os bevételi teljesítést mutatott ki. Ez 2,34 %-kal alatt van a félévkor elvárt 50 %-tól. Az alulteljesítés az intézményfinanszírozásból adódik.

Kiadások (adatok Ft)

Kiemelt előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Személyi juttatások	98 986 181	104 891 683	48 865 271
Munkaadókat terhelő járulékok	21 679 743	22 957 574	11 124 294
Dologi kiadások	18 957 265	20 742 656	10 139 609
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
Beruházások (áfával együtt)	0	1 499 224	1 246 820
Költségvetési kiadások összesen	139 623 189	150 091 137	71 375 994

A kiadások 47,56 %-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 HÉTSZÍNVI RÁG ÓVODA-BÖLCSÖDE (PIR: 686112)

2017. II. negyedévi mérleg (adatok Ft-ban)

Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyidőszak végén
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11 527 699	8 310 587
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	11 527 699	8 310 587
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	11 527 699	8 310 587
C/II/1 Forintpénztár	0	172 285
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	0	172 285
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	1 643 335	200 732
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	1 643 335	200 732
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	1 643 335	373 017
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	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/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)	148 000	12 209 175
D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	148 000	12 209 175
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	148 000	12 209 175
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	148 000	12 209 175
E/II/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	2 874 660
E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	0	2 874 660
E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	12 000	12 000
E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	12 000	12 000
E/III/4 Azonosítás alatt álló tételek	0	100
E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+...+E/III/4)	0	100
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	12 000	2 886 760
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	123 284	0
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	123 284	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	13 454 318	23 779 539

Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyidőszak végén
G/I Nemzeti vagyoni 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	-84 097 313	-59 572 311
G/VI Mérleg szerinti eredmény	24 525 002	2 949 594
G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	13 132 767	16 082 361
H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	150 000	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	159 551	86 543
H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	309 551	86 543
H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	12 000	0
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	12 000	0
H/III/1 Kapott előlegek	0	7 610 635
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	0	7 610 635
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	321 551	7 697 178
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	13 454 318	23 779 539

2017. II. negyedévi időközi költségvetési jelentés adatai

Bevételek (adatok Ft)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Ellátási díjak (B405)	2 375 000	2 375 000	1 277 190
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	0	0	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	5 000	5 000	648
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	5 000	5 000	648
Egyéb működési bevételek (B411)	295 000	295 000	16 216
ebből: kiadások visszatérítései (B411)	295 000	295 000	16 216
Működési bevételek (B4)	2 675 000	2 675 000	1294 054
Költségvetési bevételek (B1-B7)	2 675 000	2 675 000	1 294 054
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	1 931 734	1 931 734
Maradvány igénybevétele (B813)	0	1 931 734	1 931 734
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	419 258 242	432 186 859	199 478 952
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	419 258 242	434 118 593	201 410 686
Finanszírozási bevételek (B8)	419 258 242	434 118 593	201 410 686

Az intézmény működési bevétele 1,63 %-kal alatta maradt az ilyenkor elvárttól. Az intézményfinanszírozás 46,40 %-os bevételi teljesítést mutatott ki. Ez is alulteljesítést jelent.

Kiadások (adatok Ft)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Személyi juttatások (K1)	298 168 312	308 930 571	140 132 578
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	67 630 500	69 946 858	33 040 060
Dologi kiadások (K3)	52 959 430	54 741 164	23 650 018
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0
Beruházások (K6)	3 175 000	3 175 000	770 028
Költségvetési kiadások (K1-K8)	421 933 242	436 793 593	197 592 684

A kiadások 45,23 %-ban teljesültek. Ennél az intézménynél egyaránt kimutatható a bérek, a járulékok és a dologi kiadások megtakarítása.

II.4 POMÁZI POLGÁRMESTERI HIVATAL (PIR: 393759)

2017. II. negyedévi mérleg (adatok Ft-ban)

Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyidőszak végén
A/I/1 Vagyoni értékű jogok	371 724	261 899
A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	371 724	261 899
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	5 716 008	4 409 499
A/II/4 Beruházások, felújítások	0	56 000
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	5 716 008	4 465 499
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	6 087 732	4 727 398
C/II/1 Forintpénztár	0	215 095
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	0	215 095
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	541 453	1 671 692
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	541 453	1 671 692
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	541 453	1 886 787
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)	291 548	383 515
D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	261 097	353 064
D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	30 451	30 451
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)	291 548	383 515
D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	153 334	9 546 123
D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	153 334	9 546 123
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	153 334	9 546 123
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	444 882	9 929 638
E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	4 530 282
E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	0	4 530 282
E/III/4 Azonosítás alatt álló tételek	0	-58 157

Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyidőszak végén
E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+...+E/III/4)	0	-58 157
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	0	4 472 125
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	364 004	20 574
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	364 004	20 574
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	7 438 071	21 036 522
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	-77 380 998	-61 688 613
G/VI Mérleg szerinti eredmény	15 692 385	12 495 096
G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	6 908 440	19 403 536
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	433 527	418 402
H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	433 527	418 402
H/III/1 Kapott előlegek	96 104	1 214 584
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	96 104	1 214 584
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	529 631	1 632 986
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	7 438 071	21 036 522

2017. II. negyedévi időközi költségvetési jelentés adatai

Bevételek (adatok Ft)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	75 000	75 000	10 000
ebből: igazgatási szolgáltatási díjak (B36)	0	0	10 000
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	10 000
Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	4 000	4 000
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	0	0	0
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	3 825 000	3 825 000	1 674 000
ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0	1 394 388
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	0	0	0
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	9 000	9 000	1 003
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	9 000	9 000	1 003
Egyéb működési bevételek (B411)	125 000	125 000	429 030
Működési bevételek (B4)	3 959 000	3 959 000	2 108 202
Költségvetési bevételek (B1-B7)	4 034 000	4 034 000	2 118 202
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	1 375 148	1 375 148
Maradvány igénybevétele (B813)	0	1 375 148	1 375 148
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	293 792 100	294 109 966	131 149 350
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	293 792 100	295 485 114	132 524 498
Finanszírozási bevételek (B8)	293 792 100	295 485 114	132 524 498

Az intézmény költségvetési bevételei 52,5 %-ban teljesültek az I. félévben. A finanszírozási bevételek teljesülése 5,51 %-kal alatta maradt az ilyenkor elvárttól.

Kiadások (adatok Ft)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Személyi juttatások (K1)	180 216 931	180 507 331	72 787 518
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	39 214 369	39 241 835	16 540 660
Dologi kiadások (K3)	71 409 800	72 784 948	33 741 499
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0
Beruházások (K6)	6 985 000	6 985 000	636 389
Felújítások (K7)	0	0	0
Költségvetési kiadások (K1-K8)	297 826 100	299 519 114	123 706 066

A kiadások 41,6 %-ban teljesültek. Ennél az intézménynél egyaránt kimutatható a bérek, a járulékok és a dologi kiadások megtakarítása.

II.5 POMÁZ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA (PIR: 731058)

2017. II. negyedévi mérleg (adatok Ft-ban)

Megnevezés	Állomány a tárgyévv elején	Állomány a tárgyidőszak végén
A/I/1 Vagyoni értékű jogok	12 180 378	22 834 274
A/I/2 Szellemi termékek	3 891 507	6 173 655
A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	16 071 885	29 007 929
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	15 568 572 496	15 442 261 309
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	90 599 475	95 765 782
A/II/4 Beruházások, felújítások	213 399 800	533 751 439
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	15 872 571 771	16 071 778 530
A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	9 000 000	9 011 000
A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	9 000 000	9 011 000
A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	9 000 000	9 011 000
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	15 897 643 656	16 109 797 459
B/I/1 Vásárolt készletek	113 677	277 423
B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	113 677	277 423
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	113 677	277 423
C/II/1 Forintpénztár	264 640	248 755
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	264 640	248 755
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	514 969 791	828 126 442
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	514 969 791	828 126 442
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	515 234 431	828 375 197
D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a)	0	0
D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/2a)	0	0
D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	80 720 149	386 228 969
D/I/3a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések jövedelemadókra	0	12 188
D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	28 891 407	131 095 816
D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	34 961 118	241 880 299
D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	16 867 624	13 240 666
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	18 088 198	24 099 167

Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyidőszak végén
D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	11 575 233	20 437 964
D/I/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	2 174 653	1 812 433
D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	4 338 312	1 848 770
D/I/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	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/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/I/5a+...+D/I/5e)	35 527 290	26 374 974
D/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	35 527 290	26 374 974
D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	21 495 063	22 192 538
D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	21 495 063	22 192 538
D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	155 830 700	458 895 648
D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	2 253 483	1 053 483
D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	2 253 483	1 053 483
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	2 253 483	1 053 483
D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	21 775 409	22 828 065
D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	21 605 409	21 605 409
D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	170 000	1 222 656
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	21 775 409	22 828 065
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	179 859 592	482 777 196
E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	219 647
E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	-63 720	-63 720

Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyidőszak végén
E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	3 047 084	132 405 498
E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	2 983 364	132 561 425
E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-21 209 176	-41 065 484
E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-21 209 176	-41 065 484
E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	197 200	197 200
E/III/3 Pénzeszközök átvezetési számla	0	-15 345
E/III/4 Azonosítás alatt álló tételek	0	44 695 798
E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+...+E/III/4)	197 200	44 877 653
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	-18 028 612	136 373 594
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	876 190	11 410
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	876 190	11 410
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	16 575 698 934	17 557 612 279
G/I Nemzeti vagyoni 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	-2 340 733 688	-1 961 356 799
G/VI Mérleg szerinti eredmény	379 376 889	1 106 640 003
G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	16 142 699 903	17 249 339 906
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	56 609 546	509 000
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	9 227 922	0
H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	23 727 495	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)	89 564 963	509 000

Megnevezés	Állomány a tárgyév elején	Állomány a tárgyidőszak végén
H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (=>H/II/9a+...+H/II/9j)	27 907 164	0
H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	27 907 164	0
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	27 907 164	0
H/III/1 Kapott előlegek	78 815 825	74 590 128
H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	85 230	85 230
H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	2 531 530	1 702 112
H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	2 076 752	1 835 074
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	83 509 337	78 212 544
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	200 981 464	78 721 544
J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	2 466 738	0
J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	229 550 829	229 550 829
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	232 017 567	229 550 829
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	16 575 698 934	17 557 612 279

2017. II. negyedévi időközi költségvetési jelentés adatai

Kiadások (adatok Ft)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	21 215 442	32 072 459	14 557 848
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	200 000	200 000	55 553
Jubileumi jutalom (K1106)	322 000	322 000	0
Béren kívüli juttatások (K1107)	520 000	489 300	280 000
Közlekedési költségtérítés (K1109)	100 000	100 000	30 648
Egyéb költségtérítések (K1110)	96 000	96 000	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	128 700	1 462 600	855 017
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	22 582 142	34 742 359	15 779 066
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	29 808 420	31 351 616	13 689 021
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	3 605 870	1 805 870
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	9 580 000	5 974 130	1 668 559
Külső személyi juttatások (K12)	39 388 420	40 931 616	17 163 450
Személyi juttatások (K1)	61 970 562	75 673 975	32 942 516
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	14 010 947	15 677 747	7 000 294
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	6 078 334
ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	651 727
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	90 500
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	179 733
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	150 000	259 264	109 264
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	11 945 572	13 700 088	7 407 942
Készletbeszerzés (K31)	12 095 572	13 959 352	7 517 206
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	2 675 000	2 788 100	1 311 495
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	650 000	645 000	161 091
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	3 325 000	3 433 100	1 472 586
Közüzemi díjak (K331)	39 510 000	47 668 029	23 430 760
Vásárolt ételmezés (K332)	81 381 307	81 375 831	46 294 763
Bérleti és lízing díjak (K333)	1 000 000	1 421 241	566 438
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	34 091 338	94 868 133	30 869 725
Közvetített szolgáltatások (K335)	35 000 000	35 574 955	25 968 737
ebből: államháztartáson belül (K335)	0	0	19 052 345
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	11 000 000	11 000 000	5 621 165
Egyéb szolgáltatások (K337)	96 637 850	85 078 820	54 611 665
Szolgáltatási kiadások (K33)	298 620 495	356 987 009	187 363 253
Kiküldetések kiadásai (K341)	0	600 000	396 691
Reklám- és propagandakiadások (K342)	14 400 000	14 400 000	7 200 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	14 400 000	15 000 000	7 596 691

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	59 017 473	93 677 537	50 317 599
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	14 449 569	74 145 611	58 444 989
Kamatkiadások (K353)	1 250 000	0	0
Egyéb dologi kiadások (K355)	14 850 000	17 506 849	9 658 697
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	89 567 042	185 329 997	118 421 285
Dologi kiadások (K3)	418 008 109	574 709 458	322 371 021
Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	21 000 000	21 000 000	9 314 674
ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§] (K48)	0	0	163 044
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0	9 151 630
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	21 000 000	21 000 000	9 314 674
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	724 967	724 967
Elvonások és befizetések (K502)	0	724 967	724 967
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	0	200 000	200 000
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	200 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	38 097 400	40 397 400	21 541 345
ebből: egyházi jogi személyek (K512)	0	0	4 700 000
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	0	0	300 000
ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	10 368 677
ebből: háztartások (K512)	0	0	925 000
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	0	0	611 500
ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0	4 636 168
Tartalékok (K513)	104 792 737	116 042 749	0
Egyéb működési célú kiadások (K5)	142 890 137	157 365 116	22 466 312
Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	10 373 901	43 583 901	19 364 901
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	479 886 467	753 282 870	284 268 414
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	1 700 785	700 850
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	8 637 794	14 447 976	13 863 153
Részesedések beszerzése (K65)	0	11 000	11 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	118 502 506	149 101 987	19 364 300
Beruházások (K6)	617 400 668	962 128 519	337 572 618
Ingatlanok felújítása (K71)	45 669 290	231 206 570	55 963 610
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	524 681	524 681
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	12 330 710	62 567 441	15 251 839
Felújítások (K7)	58 000 000	294 298 692	71 740 130

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K86)	0	774 871	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	1 641 000	1 641 000	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	1 641 000	2 415 871	0
Költségvetési kiadások (K1-K8)	1 334 921 423	2 103 269 378	803 407 565
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	27 907 164	27 907 164
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	872 811 532	895 920 933	405 601 141
Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	872 811 532	923 828 097	433 508 305
Finanszírozási kiadások (K9)	872 811 532	923 828 097	433 508 305

A költségvetési kiadások 38,2 %, ami 11,8 %-kal kevesebb, mint az ekkor elvárt. A finanszírozási kiadások teljesítése 47,0 %, ami alulmarad a féléves 50 %-hoz képest 3,0 %-kal, viszont biztosan átcsoportosításokat kell majd végezni a kiemelt előirányzatok között az év végéig.

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

Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11): összességében 45,50 %, a béren kívüli juttatások sor érdemel egy kis figyelmet. Ennek a sornak a teljesítése felette van az elvárt 50 %-nak. A többi soron megtakarítás mutatkozik.

Külső személyi juttatások (K12): 42,00 %, itt a munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások sor érdemel egy kis odafigyelést. Itt 50,1 %-os a teljesítés.

Munkaadókat terhelő járulékok (K2): volt olyan költségtérítés, ami kedvező adózás alá esett. A teljesítés 44,70 %.

Dologi kiadások (K3): ebben az esetben 56,10 %-os teljesítést figyelhetünk meg. A közüzemi díjak teljesítését elemezve megfigyelhetjük: minimális, 0,80 %-os megtakarítás látható. A vásárolt élelmiszer sora kitüntetett figyelmet érdemel. 56,9 %-os teljesítést mutat. Ez érthető, mivel a nyári időszakban minimális lesz az étkeztetés. A közvetített szolgáltatások során 73,00 %-os teljesítés van. Erre nagyon oda kell majd figyelni az év második felében. A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások és az egyéb szolgáltatások során szerepelnek olyan tételek, ami csak adott időszakhoz köthetők, mint pl. a sószórás. A fizetendő Áfa soron az ingatlan értékesítéssel kapcsolatos Áfát, valamint a beruházásokhoz kapcsolódó fordított Áfa befizetéseket tartalmazza.

Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4): a teljesítés a módosított előirányzathoz képest 44,36 %, ami 5,64 %-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 14,28 %-os a teljesítés. A 35,72 %-os megtakarításnak oka, hogy itt jelenik meg az általános- és a céltartalék.

Beruházások (K6): a teljesítés 35,09 %. A 14,91 %-os megtakarítás fő oka, hogy a pályázati beruházások folyamatosan teljesülnek. Pl. KÖFOP-1-2-1-vekop-162017-00663 ASP.

Felújítások (K7): ebben az előirányzat csoportban is alulteljesítés mutatkozik, hiszen folyamatban van a KEHOP-6.2.9.Mátyás iskola épületenergetikai pályázatának megvalósítása.

Bevételek (adatok Ft)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	254 464 937	254 464 937	132 560 608
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	288 564 120	297 006 981	151 106 812
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	239 209 538	250 830 866	135 949 934
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	20 058 300	21 618 774	11 990 790
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	12 434 082	9 104 472
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	802 296 895	836 355 640	440 712 616
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	8 444 861	28 946 150	12 871 342
ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	6 840 000
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0	460 200
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	5 571 142
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	810 741 756	865 301 790	453 583 958
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	400 000 000	400 000 000	400 000 000
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B24)	5 000 000	5 000 000	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	191 636 853	191 636 853
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)	0	0	191 636 853
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	405 000 000	596 636 853	591 636 853

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	1 600 000	1 600 000	609 396
ebből: termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó (B311)	0	0	609 396
Jövedelemadók (B31)	1 600 000	1 600 000	609 396
Vagyoni típusú adók (B34)	278 600 000	278 600 000	136 297 895
ebből: építményadó (B34)	0	0	114 462 457
ebből: telekadó (B34)	0	0	21 835 438
Értékesítési és forgalmi adók (B351)	490 600 000	490 600 000	202 230 650
ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	202 230 650
Gépjárműadók (B354)	0	0	76 991 817
ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	0	76 991 817
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	0	0	1 116 370
ebből: korábbi évek megszűnt adónemei áthúzódó fizetéseiből befolyt bevételek (B355)	0	0	1 116 370
Termékek és szolgáltatások adói (B35)	490 600 000	490 600 000	280 338 837
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	13 900 000	13 900 000	6 304 814
ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	812 040
Közhatalmi bevételek (B3)	784 700 000	784 700 000	423 550 942
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	32 027 126	32 459 251	13 078 052
ebből:tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0	12 960 262
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	46 700 000	46 700 000	24 418 244
ebből: államháztartáson belül (B403)	0	0	22 348 973
Ellátási díjak (B405)	33 597 384	34 808 753	15 693 508
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	23 869 736	24 196 806	16 789 239
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	8 989 000	8 989 000
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	546 037	546 037	25 059
Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek (B408)	546 037	546 037	25 059
Egyéb működési bevételek (B411)	0	3 062 956	3 076 231
ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	1 281 150
Működési bevételek (B4)	136 740 283	150 762 803	82 069 333

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Ingatlanok értékesítése (B52)	54 530 916	54 530 916	44 479 783
ebből: termőföld-eladás bevételei (B52)	0	0	150 000
Felhalmozási bevételek (B5)	54 530 916	54 530 916	44 479 783
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	16 020 000	16 020 000	5 765 669
ebből: háztartások (B74)	0	0	5 765 669
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	16 020 000	16 020 000	5 765 669
Költségvetési bevételek (B1-B7)	2 207 732 955	2 467 952 362	1 601 086 538
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	559 145 113	559 145 113
Maradvány igénybevétele (B813)	0	559 145 113	559 145 113
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	0	559 145 113	559 145 113
Finanszírozási bevételek (B8)	0	559 145 113	559 145 113

A költségvetési bevételek teljesítése 64,88 %. A finanszírozási bevételeké pedig 100 %, mivel a 2016. évi maradvány nyilvántartásbavétele megtörtént. A bevételek esetében is, mint a kiadási oldalon biztosan kell még átcsoportosításokat végezni a kiemelt előirányzatok között az év végéig.

Részletesebben megvizsgálva megállapíthatjuk, hogy a támogatásaink teljesítése 52,69 %, ami 2,69 %-kal magasabb, mint a félévhez elvárt teljesítés. A túlteljesítés oka, hogy a Magyar Államkincstár átutalta a kisegítők kiegészítő támogatását, valamint a minimálbér és garantált bérminimumra történő kiegészítés támogatása. Az Alcsevicza területén ivóvízvezeték főnyomócsöveinek kiépítésének 400 000 000 Ft-os állami támogatása, a KEHOP-6.2.9. Mátyás iskola épületenergetika pályázat, valamint a KÖFOP-1-2-1-vekop-162017-00663 ASP pályázat összege is átutalásra került. A működési bevételek 54,44 %-ban teljesültek. Említésre méltó a közvetített szolgáltatások ellenértékének sora, mivel ez a sor összefügg a kiadási oldalon említett közvetített szolgáltatások sorral. Innen látszik, hogy ott jogosan történt túlteljesítés. A felhalmozási bevételek teljesítése 81,57 %-os. Az ingatlanok értékesítése reálisan lett betervezve a 2017. évi költségvetés elkészítése során. A felhalmozási célú átvett pénzeszközök 35,99 %-ban teljesültek.

HATÁROZATI JAVASLAT

...../2017.(.....) sz. határozat

Pomáz Város Önkormányzata a Magyar Államkincstár részére a jogszabályoknak megfelelően határidőben benyújtotta a 2017. I. félévi időközi költségvetési jelentését, valamint időközi mérlegjelentését. Pomáz Város Önkormányzatának Képviselő-testülete ennek megfelelően elfogadja Pomáz Város Önkormányzatának 2017. I. félévi gazdálkodásáról készült szöveges beszámolóját.

Felelősök: Vicsi László polgármester
Balogné Berend Gabriella Viktória pénzügyi csoportvezető

Határidő: azonnal