

ELŐTERJESZTÉS

**Kalocsa Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2016. november 10-i ülésére**

Tárgy: Tájékoztatás a 2016. évi költségvetési rendelet háromnegyed éves végrehajtásáról

Bár a vonatkozó jogszabály már nem írja elő, hogy a költségvetési rendelet végrehajtásáról évközi beszámolót kelljen készíteni a Képviselő-testület részére (a költségvetési rendelet legalább negyedéves módosítása, illetve természetesen az éves beszámolás, zárszámadás maradt meg előírásként), szakmailag indokolt az évközi beszámolás fenntartása. június 30., szeptember 30. fordulónapokkal, legalább költségvetési főtáblák szintjén.

Jelen előterjesztés mellékletei a 2/2016. (II.12.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: 2016. évi költségvetési rendelet) 2016. szeptember 30-ai fordulónappal vett végrehajtásáról szóló egyszerűsített beszámolót, tájékoztatást szolgáltatják.

Csatolt mellékletek a 2016. évi költségvetési rendelet 1., 1.1, 1.2., 1.2.1 – 1.2.5. sz. mellékleteivel (költségvetési főtáblák) azonos, illetve összehasonlítható szerkezetben készültek.

Az 1. sz. melléklet az Önkormányzat és intézményei együttes, azaz konszolidált, az 1.1. sz. melléklet az Önkormányzat önmagában (intézmények nélkül) vett, az 1.2. sz. melléklet az intézmények összesített, míg az 1.2.1 – 1.2.5. sz. mellékletek az 5 intézmény külön-külön vett költségvetési mérlegének 2016. szeptember 30-ával vett végrehajtását mutatják be.

Az *eredeti előirányzat* adatok a 2016. évi költségvetési rendelet eredetileg elfogadott előirányzatait mutatják.

A *módosított előirányzat* adatok a 2016. szeptember 30-án hatályos előirányzatokat mutatják.

A *tárgyvetet terhelő előzetes kötelezettségvállalás* adatok mutatják az olyan kötelezettségvállalások adatait, melyek esetében a megrendelés, szerződéskötés már megtörtént, azonban a megrendelés, szerződés teljesítése, illetve az ahhoz kapcsolódó

számlázás még nem realizálódott, viszont amennyiben ez megtörténik, úgy azok összege 2016. évet fogja terhelni.

A *tárgyétet terhelő végleges kötelezettségvállalás* adatok mutatják az olyan kötelezettségvállalások adatait, melyek esetében a bérterhelés, a megrendelés, szerződés teljesítése, illetve az ahhoz kapcsolódó számlázás, továbbá a támogatási, ellátási döntés, határozat, szerződéskötés már megtörtént és 2016. évet terheli.

A *tárgyévben esedékes követelés előírás* adatok a jogszabályban, támogatási szerződésben, okiratban biztosított, valamint már kiszabott, kivetett, kiszámlázott és 2016. évben esedékes követeléseket mutatják.

A táblázatokban szereplő adatok mindegyike az érvényes államháztartási gazdálkodási és számviteli szabályok alapján könyvelt, illetve számított, származtatott adat, egyenleg.

Működési költségvetési egyenleg alatt az Áht. 6. § (3) bekezdése szerinti működési költségvetési bevételek és az Áht. 6. § (5) bekezdése szerinti működési költségvetési kiadások egyenlegszerű különbözete értendő.

Felhalmozási költségvetési egyenleg alatt az Áht. 6. § (4) bekezdése szerinti felhalmozási költségvetési bevételek és az Áht. 6. § (6) bekezdése szerinti felhalmozási költségvetési kiadások egyenlegszerű különbözete értendő.

Költségvetési egyenleg alatt az előbbieken hivatkozott működési költségvetési egyenleg, valamint felhalmozási költségvetési egyenleg összege, eredője értendő.

Teljes egyenleg alatt a költségvetési számvitelben elszámolandó valamennyi bevétel és kiadás egyenlegszerű különbözete értendő, mely egyenlegmutató tartalmilag azonos az Áht. 1. § 17. pontja szerinti alábbi fogalommal

„*maradvány*: a költségvetési év során a bevételek és kiadások különbözete, amely az alaptevékenység bevételei és kiadásai tekintetében a költségvetési maradvány, a vállalkozási tevékenység bevételei és kiadásai tekintetében a vállalkozási maradvány.”

Az intézményeknél az időszakai gazdálkodás alapján generált önkormányzati támogatási igény fogalom alatt az időszakban keletkezett tárgyétet terhelő végleges kötelezettségvállalásoknak a saját bevételek (beleértve az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele bevételi

rovatot is) időszaki pénzforgalmi teljesülésével csökkentett összege értendő. E gazdálkodás minősítését segítő adat tulajdonképpen az intézmény által az adott időszakban vállalt tárgyévét terhelő fizetési kötelezettségeknek az adott időszakban befolyt, beszedett saját bevételekből nem fedezett részét mutatja. Indokolt ezen adat összehasonlítása az időszak fordulónapjával hatályos önkormányzati támogatás (B816 - Központi, irányító szervi támogatás) bevételi előirányzatának időarányos szintjével.

**A 2016. háromnegyed éves költségvetési gazdálkodás értékelése konszolidált szinten
(Önkormányzat és intézmények összesen)**

A konszolidált költségvetési mérleg 2016. szeptember 30. fordulónappal vett teljesülése 100 711 E Ft költségvetési hiányt mutat, mely a költségvetési hiány módosított előirányzatának (hiánycél) időarányos értékénél (95 779 E Ft) 4 932 E Ft összeggel magasabb. Azonban figyelembe kell azt venni, hogy a K5 - Egyéb működési célú kiadások (különböző társszervek, egyesületek, alapítványok, civil szervek, továbbá önkormányzati gazdasági társaságok támogatása, tőkerendezése) 544 826 E Ft összegű előirányzatának teljesítése, kifizetése már jóval az időarányos szint felett, 90,96 %-os mértékben, 495 555 E Ft összegben megtörtént, mert sajátosságukból adódóan jelentős részük szeptember 30-ig már esedékes volt a vonatkozó jogszabály, illetve támogatási szerződés szerint.

A kiadási előirányzatok kötelezettségvállalással (előzetes és végleges kötelezettségvállalás együttesen) terhelése kis mértékben 0,37 % ponttal időarányos szint alatt alakult. Amennyiben az előzetes kötelezettségvállalásoktól eltekintünk és csak a végleges kötelezettségvállalásokat tekintjük, úgy a kiadási előirányzatok lekötése, felhasználása 70,84 %-os, mely 4,16 % ponttal alacsonyabb az időarányos szintnél.

A bevételi előirányzatok esetében a követelés előírás időarányos, 74,99 %-os, azonban a pénzforgalmi teljesülésben 5,67 % pontnyi lemaradás mutatkozik az időarányos szinthez képest.

A teljes egyenleg (költségvetési maradvány) 30 425 E Ft többletet mutat szeptember 30-ával. Ennek teljes évre prognosztizált értékét, valamint az állami póttámogatásból tartalékként leköthető összeget, illetve a decemberben érkező MÁK támogatási előleg (adott év decemberében a MÁK támogatási előleget ad, melyet következő év elején vissza kell fizetni, pontosabban kompenzálják a támogatásokban) becsült összegét figyelembe véve 100-105 millió Ft költségvetési maradvány elérése reális 2016. évben, amennyiben a gimnázium labor projekthez kapcsolódó visszafizetési kötelezettség (49 567 E Ft) nem terheli 2016. évet.

Az intézmények összességében (1.2. sz. melléklet) tárgydőszakban folytatott gazdálkodásuk nyomán 3.80 %-kal kevesebb önkormányzati támogatási igényt generáltak a hatályos önkormányzati támogatási bevételi előirányzatuk időarányos szintjéhez viszonyítva.

Az 5 intézmény közül a legfegyelmezettebb gazdálkodást a Kalocsai Polgármesteri Hivatal (1.2.1. sz. melléklet) folytatta, ahol az időarányos szintnél 9,57 %-kal kevesebb önkormányzati finanszírozási igény (végleges kötelezettségvállalások összege csökkentve a saját bevételek pénzforgalmi teljesülésének összegével) keletkezett. 2. helyezett a Kalocsa Város Óvodája és Bölcsődéje intézmény (1.2.3. sz. melléklet), ahol az időarányos szintnél 3.65 %-kal kevesebb önkormányzati finanszírozási igény (végleges kötelezettségvállalások összege csökkentve a saját bevételek pénzforgalmi teljesülésének összegével) keletkezett.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az Önkormányzat és Intézményei 2016. évi költségvetési rendeletének 2016. szeptember 30-ai fordulónappal vett végrehajtásáról szóló tájékoztatás, egyszerűsített költségvetési jelentés elfogadására.

Határozati javaslat

- 1.) Kalocsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadja Kalocsa Város Önkormányzata és Intézményei 2016. évi költségvetési rendeletének 2016. szeptember 30-ai fordulónappal vett végrehajtásáról szóló tájékoztatást, egyszerűsített költségvetési jelentést jelen előterjesztés mellékletei szerint.

Felelős: Dr. Bálint József Miklós polgármester
Határidő: azonnal

Kalocsa, 2016. november 03.


(Dr. Bálint József Miklós)
polgármester

Az előterjesztést készítette: Molnár Gábor közgazdasági osztályvezető

Az előterjesztést ellenőrizte: Dr. Kiss Csaba jegyző

Költségvetési szerv megnevezése	Konszolidált, Önkormányzat és intézményei együttesen	Funkció megnevezése	---	Fordulónap	2016.09.30
---------------------------------	--	---------------------	-----	------------	------------

1.) Kiadási előirányzatok

Egységes rovatkód	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tárgyvet terhelő előzetes kötelezettség-vállalás	Tárgyvet terhelő végleges kötelezettség-vállalás	Pénzforgalmi teljesítés	Szabad előirányzat	Tárgyvet terhelő kötelezettség-vállalás a módosított előirányzathoz viszonyítva (%)	Időarányos szint (%)	Eltérés (% pont)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8. = 4. - 5. - 6.			
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	875 102	872 173	0	636 254	636 254	235 919	72,95%	75,00%	-2,05%
K12	Külső személyi juttatások	48 646	55 209	2 442	39 835	39 836	12 932	76,58%	75,00%	1,58%
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	225 405	226 494	624	172 699	172 699	53 171	76,52%	75,00%	1,52%
K3	Dologi kiadások	726 072	780 792	51 214	554 763	540 088	174 815	77,61%	75,00%	2,61%
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	48 377	48 943	306	24 204	23 088	24 433	50,08%	75,00%	-24,92%
K5	Egyéb működési célú kiadások	486 585	544 826	0	544 662	495 555	164	99,97%	75,00%	24,97%
K6	Beruházások	246 808	164 441	59 966	89 297	81 872	15 178	90,77%	75,00%	15,77%
K7	Felújítások	30 472	18 326	0	18 325	18 325	1	99,99%	75,00%	24,99%
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	15 478	65 401	0	15 990	15 990	49 411	24,45%	75,00%	-50,55%
K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (működési célú)	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!
K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (felhalmozási célú)	13 724	13 724	0	13 723	10 293	1	99,99%	75,00%	24,99%
K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	200 000	200 000	0	0	0	200 000	0,00%	75,00%	-75,00%
K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (működési célú)	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!
K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (felhalmozási célú)	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!
K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	29 057	0	29 057	29 057	0	100,00%	75,00%	25,00%
K915	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!
K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!
K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!
	Összesen	2 916 669	3 019 386	114 552	2 138 809	2 063 057	766 025	74,63%	75,00%	-0,37%

2.) Bevételi előirányzatok

Egységes rovatkód	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tárgyévben esedékes követelés előírás	Pénzforgalmi teljesítés	Még nem teljesült bevételei előirányzat	Bevételek pénzforgalmi teljesülése a módosított előirányzathoz viszonyítva (%)	Időarányos szint (%)	Eltérés (% pont)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7. = 4. - 6.			
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 211 675	1 249 366	939 028	939 027	310 339	75,16%	75,00%	0,16%

B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	35 991	47 786	46 785	37 327	10 459	75,00%	3,11%
B3	Közhatalmi bevételek	639 793	653 321	571 767	507 532	145 789	75,00%	2,68%
B4	Működési bevételek	450 924	457 307	355 449	311 530	145 777	75,00%	-6,88%
B5	Felhalmozási bevételek	89 323	96 423	36 723	22 484	73 939	75,00%	-51,68%
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	4 318	21 857	21 295	1 656	20 201	75,00%	-67,42%
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	115 240	122 840	122 717	103 440	19 400	75,00%	9,21%
B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (működési célú)	0	0	0	0	0	75,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!
B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (felhalmozási célú)	0	0	0	0	0	75,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!
B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	200 000	200 000	0	0	200 000	75,00%	0,00%
B8113	pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	75,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!
B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (működési célú)	0	0	0	0	0	75,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!
B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (felhalmozási célú)	0	0	0	0	0	75,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célra	105 405	136 856	136 856	136 856	0	75,00%	25,00%
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célra	64 000	33 630	33 630	33 630	0	75,00%	25,00%
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	75,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!
B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	75,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!
B816	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	75,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!
B817	Betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	75,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!
	Összesen	2 916 669	3 019 386	2 264 250	2 093 482	925 904	69,33%	-5,67%

Működési költségvetési egyenleg	-103 477	-146 586	-139 464	-147 775
Felhalmozási költségvetési egyenleg	-52 204	18 881	22 647	47 064
Költségvetési egyenleg	-155 681	-127 705	-116 817	-100 711
Teljes egyenleg	0	0	10 889	30 425

Pénzkészlet egyeztetés

Ellenőrzés

Nyitó pénzkészlet	0	275 092
Költségvetési számvitelben elszámolt valamennyi bevétel és kiadás különbözete (Teljes egyenleg)	0	30 425
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	-170 486
Pénzeszközök betéteként elhelyezésének és feloldásának különbözete	0	0
Pénzügyi számvitelben elszámolt korrekciók tényező (36-os főkönyvi számlacsoport jogszabályban meghatározott főkönyvi számlái)	0	65 672
Záró pénzkészlet	0	200 703

Költségvetési szerv megnevezése	Kalocsa Város Önkormányzata (intézmények nélkül)	Funkció megnevezése	Teljes intézmény	Fordulónap	2016.09.30
---------------------------------	--	---------------------	------------------	------------	------------

1.) Kiadási előirányzatok

Egységes rovatkód	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tárgyvet előzetes kötelezettségvállalás	Tárgyvet terhelő végleges kötelezettségvállalás	Pénzforgalmi teljesítés	Szabad előirányzat	Tárgyvet terhelő kötelezettségvállalás a módosított előirányzathoz viszonyítva (%)	Időarányos szint (%)	Elterés (% pont)
1	2	3	4	5	6	7	8 = 4 - 5 - 6			
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	201 876	201 876	0	136 431	136 431	65 445	67,58%	75,00%	-7,42%
K12	Külső személyi juttatások	44 438	47 211	806	34 247	34 248	12 158	74,25%	75,00%	-0,75%
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	38 749	39 432	218	28 100	28 100	11 114	71,81%	75,00%	-3,19%
K3	Dologi kiadások	469 550	518 798	38 283	380 977	373 376	99 538	80,81%	75,00%	5,81%
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	48 077	48 643	306	24 016	22 900	24 321	50,00%	75,00%	-25,00%
K5	Egyéb működési célú kiadások	486 585	544 826	0	544 662	495 555	164	99,97%	75,00%	24,97%
K6	Beruházások	239 654	152 241	58 632	80 600	74 362	13 009	91,45%	75,00%	16,45%
K7	Felújítások	30 472	18 326	0	18 325	18 325	1	99,99%	75,00%	24,99%
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	15 478	65 401	0	15 990	15 990	49 411	24,45%	75,00%	-50,55%
K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (működési célú)	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!
K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (felhalmozási célú)	13 724	13 724	0	13 723	10 293	1	99,99%	75,00%	24,99%
K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	200 000	200 000	0	0	0	200 000	0,00%	75,00%	-75,00%
K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (működési célú)	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!
K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (felhalmozási célú)	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!
K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	29 057	0	29 057	29 057	0	100,00%	75,00%	25,00%
K915	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	908 083	908 502	0	661 944	661 944	246 558	72,86%	75,00%	-2,14%
K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!
K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!
	Összesen	2 696 686	2 788 037	98 245	1 968 072	1 900 581	721 720	74,11%	75,00%	-0,89%

2.) Bevételi előirányzatok

Egységes rovatkód	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tárgyvetben esedékes követelés előírás	Pénzforgalmi teljesítés	Még nem teljesült bevételei előirányzat	Bevételek pénzforgalmi teljesülése a módosított előirányzathoz viszonyítva (%)	Időarányos szint (%)	Elterés (% pont)
1	2	3	4	5	6	7 = 4 - 6			
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 201 037	1 232 439	927 801	927 800	304 639	75,28%	75,00%	0,28%

B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	35 691	47 486	46 487	37 029	10 457	77,98%	75,00%	2,98%
B3	Közhatalmi bevételek	639 743	653 271	571 740	507 522	145 749	77,69%	75,00%	2,69%
B4	Működési bevételek	251 239	254 076	190 659	158 612	95 464	62,43%	75,00%	-12,57%
B5	Felhalmozási bevételek	89 323	96 423	34 223	19 984	76 439	20,73%	75,00%	-54,27%
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	3 518	20 707	20 715	1 076	19 631	5,20%	75,00%	-69,80%
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	115 240	122 740	122 617	103 357	19 383	84,21%	75,00%	9,21%
B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (működési célú)	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!
B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (felhalmozási célú)	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!
B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	200 000	200 000	0	0	200 000	0,00%	75,00%	-75,00%
B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (működési célú)	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!
B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (felhalmozási célú)	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célra	96 895	127 265	127 265	127 265	0	100,00%	75,00%	25,00%
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célra	64 000	33 630	33 630	33 630	0	100,00%	75,00%	25,00%
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!
B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!
B816	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!
B817	Betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#ZÉRÓOSZTÓ!
	Összesen	2 698 686	2 788 037	2 075 137	1 916 275	871 762	68,73%	75,00%	-6,27%

Működési költségvetési egyenleg	806 262	759 707	522 869	504 400
Felhalmozási költségvetési egyenleg	-45 350	30 681	29 780	51 693
Költségvetési egyenleg	760 912	790 388	552 649	556 093
Teljes egyenleg	0	0	8 820	15 694

Pénzkészlet egyeztetés

Nyílt pénzkészlet	254 342
Költségvetési számviteiben elszámolt valamennyi bevétel és kiadás különbözete (Teljes egyenleg)	15 694
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	-160 895
Pénzeszközök betétként elhelyezésének és feloldásának különbözete	0
Pénzügyi számviteiben elszámolt korrekciós lényező (36-os főkönyvi számlacsoport jogszabályban meghatározott főkönyvi számlái)	66 343
Zárt pénzkészlet	175 484

B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	10 638	16 927	11 227	11 227	5 700	66,33%	75,00%	-8,67%
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	300	300	298	298	2	99,33%	75,00%	24,33%
B3	Közhatalmi bevételek	50	50	27	10	40	20,00%	75,00%	-55,00%
B4	Működési bevételek	199 685	203 231	164 790	152 918	50 313	75,24%	75,00%	0,24%
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	2 500	2 500	-2 500	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	800	1 150	580	580	570	50,43%	75,00%	-24,57%
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	100	100	83	17	83,00%	75,00%	8,00%
B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (működési célú)	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (felhalmozási célú)	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (működési célú)	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (felhalmozási célú)	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célra	8 510	9 591	9 591	9 591	0	100,00%	75,00%	25,00%
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célra	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B816	Központi, irányító szervi támogatás	908 083	908 502	661 944	661 944	246 558	72,86%	75,00%	-2,14%
B817	Betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
	Összesen	1 128 066	1 139 851	851 057	839 151	300 700	73,62%	75,00%	-1,38%

Működési költségvetési egyenleg	-909 739	-906 293	-662 333	-652 175
Felhalmozási költségvetési egyenleg	-6 854	-11 800	-7 133	-4 629
Költségvetési egyenleg	-916 593	-918 093	-669 466	-656 804
Teljes egyenleg	0	0	2 069	14 731

Pénzkészlet egyeztetés

Nyitó pénzkészlet				20 750	Ellenőrzés
Költségvetési számvitelben elszámolt valamennyi bevétel és kiadás különbözete (Teljes egyenleg)				14 731	0
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele				-9 591	0
Pénzeszközök betétként elhelyezésének és feloldásának különbözete				0	0
Pénzügyi számvitelben elszámolt korrekciós tényező (36-os főkönyvi számlacsoport jogszabályban meghatározott főkönyvi számlái)				-671	0
Záró pénzkészlet				25 219	0

Tárgyidőszaki gazdálkodás alapján tárgyidőszakban szükséges önkormányzati támogatás összege (végleges kötelezettségvállalások összege csökkentve a saját bevételek pénzforgalmi teljesülésével)	Önkormányzati támogatás módosított előirányzatának időarányos szintje	Elterés	Elterés (%)
655 474	681 377	-25 903	-3,80%

Költségvetési szerv megnevezése	Kalocsa Polgármesteri Hivatal	Funkció megnevezése	Teljes intézmény	Fordulónap	2016.09.30
---------------------------------	-------------------------------	---------------------	------------------	------------	------------

1.) Kiadási előirányzatok

Egységes rovatkód	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tárgyvet terhelő előzetes kötelezettség-vállalás	Tárgyvet terhelő végleges kötelezettség-vállalás	Pénzforgalmi teljesítés	Szabad előirányzat	Tárgyvet terhelő kötelezettség-vállalás a módosított előirányzathoz viszonyítva (%)	Időarányos szint (%)	Elterés (%) pont)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8 = 4. - 5. - 6.			
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	169 378	169 378	0	128 252	128 252	41 126	75,72%	75,00%	0,72%
K12	Külső személyi juttatások	2 480	2 780	963	1 740	1 740	77	97,23%	75,00%	22,23%
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	50 905	51 058	225	36 927	36 927	13 906	72,76%	75,00%	-2,24%
K3	Dologi kiadások	66 416	66 416	3 293	32 980	32 011	30 143	54,61%	75,00%	-20,39%
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K6	Beruházások	1 000	1 000	10	746	746	244	75,60%	75,00%	0,60%
K7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (működési célú)	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (felhalmozási célú)	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (működési célú)	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (felhalmozási célú)	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K915	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K916	Pénzeszközök belétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
	Összesen	290 179	290 632	4 491	200 645	199 676	85 496	70,58%	75,00%	-4,42%

2.) Bevételi előirányzatok

Egységes rovatkód	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tárgyvetben esedékes követelés előírás	Pénzforgalmi teljesítés	Még nem teljesült bevételei előirányzat	Bevételek pénzforgalmi teljesülése a módosított előirányzathoz viszonyítva (%)	Időarányos szint (%)	Elterés (%) pont)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7 = 4. - 6.			
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	2 974	2 974	-2 974	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####

B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B3	Közhatalmi bevételek	50	50	27	10	40	20,00%	75,00%	-55,00%
B4	Működési bevételek	22 378	22 831	15 277	13 554	9 277	59,37%	75,00%	-15,63%
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	2 500	2 500	-2 500	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	100	100	83	17	83,00%	75,00%	8,00%
B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (működési célú)	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (felhalmozási célú)	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (működési célú)	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (felhalmozási célú)	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célra	349	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célra	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B816	Központi, irányító szervi támogatás	267 402	267 651	182 618	182 618	85 033	68,23%	75,00%	-6,77%
B817	Betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
	Összesen	290 179	290 632	203 496	201 739	88 893	69,41%	75,00%	-5,59%

Működési költségvetési egyenleg	-266 751	-266 751	-186 102	-182 392
Felhalmozási költségvetési egyenleg	-1 000	-900	1 844	1 837
Költségvetési egyenleg	-267 751	-267 651	-184 258	-180 555
Teljes egyenleg	0	0	-1 640	2 063

Pénzkészlet egyeztetés

Nyitó pénzkészlet			315	
Költségvetési számvitelben elszámolt valamennyi bevétel és kiadás különbözete (Teljes egyenleg)			2 063	
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			0	
Pénzeszközök betétként elhelyezésének és feloldásának különbözete			0	
Pénzügyi számvitelben elszámolt korrekciós tényező (36-os főkönyvi számlacsoport jogszabályban meghatározott főkönyvi számlái)			989	
Záró pénzkészlet			3 367	

Targyidőszaki gazdálkodás alapján tárgydőszakban szükséges önkormányzati támogatás összege (végleges kötelezettségvállalások összege csökkentve a saját bevételek pénzforgalmi teljesülésével)	181 524	200 738	Elérés	Elérés (%)
			-19 214	-9,57%

Költségvetési szerv megnevezése	Szociális Központ	Funkció megnevezése	Teljes intézmény	Fordulónap	2016.09.30
---------------------------------	-------------------	---------------------	------------------	------------	------------

1.) Kiadási előirányzatok

Egységes rovatkód	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tárgyvet terhelő előzetes kötelezettség-vállalás	Tárgyvet terhelő végleges kötelezettség-vállalás	Pénzforgalmi teljesítés	Szabad előirányzat	Tárgyvet terhelő kötelezettség-vállalás a módosított előirányzathoz viszonyítva (%)	Időarányos szint (%)	Elterés (% pont)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8. = 4. - 5. - 6.			
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	181 900	181 900	0	136 708	136 708	45 192	75,16%	75,00%	0,16%
K12	Külső személyi juttatások	0	0	0	0	75	-75	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	48 723	48 723	0	41 853	41 853	6 870	85,90%	75,00%	10,90%
K3	Dologi kiadások	123 000	123 000	4 764	93 017	90 219	25 219	79,50%	75,00%	4,50%
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	300	300	0	188	188	112	62,67%	75,00%	-12,33%
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K6	Beruházások	2 050	2 050	0	1 423	1 423	627	69,41%	75,00%	-5,59%
K7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K911	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (működési célú)	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K911	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (felhalmozási célú)	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K912	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K913	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (működési célú)	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K913	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (felhalmozási célú)	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K913	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K914	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K915	Központi, irányító szerve támogatás folyósítása	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
	Összesen	355 973	355 973	4 764	273 264	270 466	77 945	78,10%	75,00%	3,10%

2.) Bevételi előirányzatok

Egységes rovatkód	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tárgyvetben esedékes követelés előírás	Pénzforgalmi teljesítés	Még nem teljesült bevételei előirányzat	Bevételek pénzforgalmi teljesülése a módosított előirányzathoz	Időarányos szint (%)	Elterés (% pont)
-------------------	------------	---------------------	------------------------	--	-------------------------	---	--	----------------------	------------------

1.	2.	3.	4.	5.	6.	7. = 4 - 6.	viszonyítva (%)
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 300	4 300	0	0	4 300	75,00%
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0,00%
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
B4	Működési bevételek	149 047	149 047	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	300	300	116 871	116 075	32 972	77,88%
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (működési célú)	0	0	130	130	170	43,33%
B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (felhalmozási célú)	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (működési célú)	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (felhalmozási célú)	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célra	5 505	7 929	7 929	7 929	0	100,00%
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célra	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
B816	Központi, irányító szervei támogatás	196 821	194 397	155 203	155 203	39 194	79,84%
B817	Betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
	Összesen	355 973	355 973	280 133	279 337	76 636	78,47%

Működési költségvetési egyenleg	-200 276	-200 276	-159 604	-152 838
Felhalmozási költségvetési egyenleg	-2 050	-2 050	-1 423	-1 423
Költségvetési egyenleg	-202 326	-202 326	-161 027	-154 261
Teljes egyenleg	0	0	2 105	8 871

Pénzkészlet egyeztetés

Nyitó pénzkészlet	17 996
Költségvetési számvitelben elszámolt valamennyi bevétel és kiadás különbözete (Teljes egyenleg)	8 871
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	-7 929
Pénzeszközök betétként elhelyezésének és feloldásának különbözete	0
Pénzügyi számvitelben elszámolt korrekciók tényező (36-os főkönyvi számlacsoport jogszabályban meghatározott főkönyvi számlái)	-331
Záró pénzkészlet	18 607

Tárgyidőszaki gazdálkodás alapján tárgyidőszakban szükséges önkormányzati támogatás összege (végleges kötelezettségvállalások összege csökkentve a saját bevételek pénzforgalmi teljesülésével)	Önkormányzati támogatás módosított előirányzatának időarányos szintje	Elterés	Elterés (%)
149 130	145 798	3 332	2,29%

Költségvetési szerv megnevezése	Kalocsa Város Óvodája és Bölcsődéje	Funkció megnevezése	Tejes intézmény	Fordulónap	2016.09.30
---------------------------------	-------------------------------------	---------------------	-----------------	------------	------------

1.) Kiadási előirányzatok

Egységes rovatkod	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tárgyvet terhelő előzetes kötelezettség-vállalás	Tárgyvet terhelő végleges kötelezettség-vállalás	Pénzforgalmi teljesítés	Szabad előirányzat	Tárgyvet terhelő kötelezettség-vállalás a módosított előirányzathoz viszonyítva (%)	Időarányos szint (%)	Elterés (%) pont)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8. = 4. - 5. - 6.			
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	220 956	220 956	0	162 344	162 344	58 612	73,47%	75,00%	-1,53%
K12	Külső személyi juttatások	1 728	1 728	0	1 232	1 232	496	71,30%	75,00%	-3,70%
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	59 760	59 760	0	45 164	45 164	14 596	75,58%	75,00%	0,58%
K3	Dologi kiadások	9 500	9 500	0	3 477	3 371	6 023	36,80%	75,00%	-38,40%
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K6	Beruházások	500	500	0	30	30	470	6,00%	75,00%	-69,00%
K7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (működési célú)	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (felhalmozási célú)	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (működési célú)	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (felhalmozási célú)	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K915	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K916	Pénzeszközök befektetként elhelyezése	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
	Összesen	292 444	292 444	0	212 247	212 141	80 197	72,58%	75,00%	-2,42%

2.) Bevételi előirányzatok

Egységes rovatkod	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tárgyvetben esedékes követelés előírás	Pénzforgalmi teljesítés	Meg nem teljesült beveteli előirányzat	Bevételek pénzforgalmi teljesülése a módosított előirányzathoz viszonyítva (%)	Időarányos szint (%)	Elterés (%) pont)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7. = 4. - 6.			

B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 236	1 236	947	947	289	75,00%	1,62%
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	75,00%	#####
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	75,00%	#####
B4	Működési bevételek	1 260	2 260	2 403	2 403	-143	75,00%	##### 31,33%
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	75,00%	#####
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	100	100	-100	75,00%	#####
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	75,00%	#####
B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (működési célú)	0	0	0	0	0	75,00%	#####
B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (felhalmozási célú)	0	0	0	0	0	75,00%	#####
B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	75,00%	#####
B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (működési célú)	0	0	0	0	0	75,00%	#####
B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (felhalmozási célú)	0	0	0	0	0	75,00%	#####
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célra	99	0	0	0	0	75,00%	#####
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célra	0	0	0	0	0	75,00%	#####
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	75,00%	#####
B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	75,00%	#####
B816	Központi, irányító szervi támogatás	289 849	288 948	210 510	210 510	78 438	75,00%	#####
B817	Betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	75,00%	#####
	Összesen	292 444	292 444	213 960	213 960	78 484	75,00%	#####

Működési költségvetési egyenleg	-289 448	-288 448	-208 767	-208 661
Felhalmozási költségvetési egyenleg	-500	-500	-30	-30
Költségvetési egyenleg	-289 948	-288 948	-208 797	-208 691
Teljes egyenleg	0	0	1 713	1 819

Pénzkészlet egyeztetés

Nyílt pénzkészlet		447
Költségvetési számvitelben elszámolt valamennyi bevétel és kiadás különbözete (Teljes egyenleg)		1 819
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		0
Pénzeszközök betétként elhelyezésének és feloldásának különbözete		0
Pénzügyi számvitelben elszámolt korrekciós tényező (36-os főkönyvi számlacsoport jogszabályban meghatározott főkönyvi számlái)		-1 667
Zárt pénzkészlet		599

Tárgyidőszaki gazdalkodás alapján tárgyidőszakban szükséges onkormányzati támogatás összege (végleges kötelezettségvállalások összege csökkentve a saját bevételek pénzforgalmi teljesülésével)	Onkormányzati támogatás módosított előirányzatának időarányos szintje	Elterés	Elterés (%)
208 797	216 711	-7 914	-3,65%

Költségvetési szerv megnevezése	Kalocsa Kulturális Központ és Könyvtár	Funkció megnevezése	Teljes intézmény	Fordulónap	2016.09.30
---------------------------------	--	---------------------	------------------	------------	------------

1.) Kiadási előirányzatok

Egységes rovatkód	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tárgyvet terhelő előzetes kötelezettség-vállalás	Tárgyvet terhelő végleges kötelezettség-vállalás	Pénzforgalmi teljesítés	Szabad előirányzat	Tárgyvet terhelő kötelezettség-vállalás a módosított előirányzathoz viszonyítva (%)	Időarányos szint (%)	Eltérés (%) pont)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8. = 4. - 5. - 6.			
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	78 992	76 131	0	56 132	56 132	19 999	73,73%	75,00%	-1,27%
K12	Külső személyi juttatások	0	2 418	490	1 967	1 967	-39	101,61%	75,00%	26,61%
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 328	21 196	132	16 104	16 104	4 960	76,60%	75,00%	1,60%
K3	Dologi kiadások	50 000	55 472	4 874	37 608	34 448	12 990	76,58%	75,00%	1,58%
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K6	Beruházások	60	5 106	1 324	3 172	2 015	610	88,05%	75,00%	13,05%
K7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (működési célú)	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (felhalmozási célú)	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (működési célú)	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (felhalmozási célú)	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K915	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K916	Pénzeszközök betétkénti elhelyezése	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
	Összesen	150 380	160 323	6 820	114 983	110 666	38 520	75,97%	75,00%	0,97%

2.) Bevételi előirányzatok

Egységes rovatkód	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tárgyvetben esedékes követelés előírás	Pénzforgalmi teljesítés	Még nem teljesült bevételei előirányzat	Bevételek pénzforgalmi teljesülése a módosított előirányzathoz viszonyítva (%)	Időarányos szint (%)	Eltérés (%) pont)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7. = 4. - 6.			

B1	Működési célú államháztartáson belülről	támogatások	5 102	9 602	6 442	6 442	3 160	67,09%	75,00%	-7,91%
B2	Felhalmozási célú államháztartáson belülről	támogatások	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B3	Közhatalmi bevételek		0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B4	Működési bevételek		25 000	27 093	28 129	18 776	8 317	69,30%	75,00%	-5,70%
B5	Felhalmozási bevételek		0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B6	Működési célú átvett pénzeszközök		500	850	350	350	500	41,18%	75,00%	-33,82%
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (működési célú)		0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (felhalmozási célú)		0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (működési célú)		0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (felhalmozási célú)		0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célra		1 048	457	457	457	0	100,00%	75,00%	25,00%
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célra		0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések		0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B816	Központi, irányító szervi támogatás		118 730	122 321	85 818	85 818	36 503	70,16%	75,00%	-4,84%
B817	Betétek megszüntetése		0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
		Összesen	150 380	160 323	121 196	111 843	48 480	69,76%	75,00%	-5,24%

Működési költségvetési egyenleg	-119 718	-117 672	-82 386	-83 083
Felhalmozási költségvetési egyenleg	-60	-5 106	-4 496	-2 015
Költségvetési egyenleg	-119 778	-122 778	-86 882	-85 098
Teljes egyenleg	0	0	-607	1 177

Pénzkészlet egyeztetés

Nyitó pénzkészlet				767
Költségvetési számvitelben elszámolt valamennyi bevétel és kiadás különbözete (Teljes egyenleg)				1 177
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele				-457
Pénzeszközök betétként elhelyezésének és feloldásának különbözete				0
Pénzügyi számvitelben elszámolt korrekciós tényező (36-os főkönyvi számlacsoport jogszabályban meghatározott főkönyvi számai)				454
Záró pénzkészlet				1 941

Tárgyidőszaki gazdalkodás alapján tárgyidőszakban szükséges önkormányzati támogatás összege (vegyes kotelezettségvállalások összege csökkentve a saját bevételek pénzforgalmi teljesülésével)	Önkormányzati támogatás módosított előirányzatának időarányos szintje	Eltérés	Eltérés (%)
	88 958	91 741	-3,03%

Költségvetési szerv megnevezése	Viski Károly Múzeum	Funkció megnevezése	Teljes intézmény	Fordulónap	2016.09.30
---------------------------------	---------------------	---------------------	------------------	------------	------------

1.) Kiadási előirányzatok

Egységes rovatkód	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tárgyvet terhelő előzetes kötelezettség-vállalás	Tárgyvet terhelő végleges kötelezettség-vállalás	Pénzforgalmi teljesítés	Szabad előirányzat	Tárgyvet terhelő kötelezettség-vállalás a módosított előirányzathoz viszonyítva (%)	Időarányos szint (%)	Elérés (% pont)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8. = 4. - 5. - 6.			
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	22 000	21 932	0	16 387	16 387	5 545	74,72%	75,00%	-0,28%
K12	Külső személyi juttatások	0	1 072	183	574	574	315	70,62%	75,00%	-4,38%
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 940	6 325	49	4 551	4 551	1 725	72,73%	75,00%	-2,27%
K3	Dologi kiadások	7 606	7 606	0	6 704	6 663	902	88,14%	75,00%	13,14%
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K6	Beruházások	3 544	3 544	0	3 326	3 296	218	93,85%	75,00%	18,85%
K7	Felújítások	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (működési célú)	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (felhalmozási célú)	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (működési célú)	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (felhalmozási célú)	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K915	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
K917	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
	Összesen	39 090	40 479	232	31 542	31 471	8 705	78,50%	75,00%	3,50%

2.) Bevételi előirányzatok

Egységes rovatkód	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tárgyvetben esedékes követelés előírás	Pénzforgalmi teljesítés	Még nem teljesült bevételi előirányzat	Bevételek pénzforgalmi teljesülése a módosított előirányzathoz viszonyítva (%)	Időarányos szint (%)	Elérés (% pont)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7. = 4. - 6.			

B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	1 789	864	864	925	48,30%	75,00%	-26,70%
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	300	300	298	298	2	99,33%	75,00%	24,33%
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B4	Működési bevételek	2 000	2 000	2 110	2 110	-110	105,50%	75,00%	30,50%
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (működési célú)	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (felhalmozási célú)	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (működési célú)	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (felhalmozási célú)	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célra	1 509	1 205	1 205	1 205	0	100,00%	75,00%	25,00%
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célra	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
B816	Központi, irányító szervi támogatás	35 281	35 185	27 795	27 795	7 390	79,00%	75,00%	4,00%
B817	Betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!	75,00%	#####
	Összesen	39 090	40 479	32 272	32 272	8 207	79,73%	75,00%	4,73%

Működési költségvetési egyenleg	-33 546	-33 146	-25 474	-25 201
Felhalmozási költségvetési egyenleg	-3 244	-3 244	-3 028	-2 998
Költségvetési egyenleg	-36 790	-36 390	-28 502	-28 199
Teljes egyenleg	0	0	498	801

Pénzkészlet egyeztetés

Nyitó pénzkészlet		1 225
Költségvetési számvitelben elszámolt valamennyi bevétel és kiadás különbözete (Teljes egyenleg)		801
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		-1 205
Pénzeszközök betétként elhelyezésének és feloldásának különbözete		0
Pénzügyi számvitelben elszámolt korrekciós tényező (36-os főkönyvi számlacsoport jogszabályban meghatározott főkönyvi számlái)		-116
Záró pénzkészlet		705

Targyidőszaki gazdálkodás alapján tárgydíszokban szükséges onkormányzati támogatás összege (vegyes kotelezettségvállalások összege csökkentve a saját bevételek penzforgalmi teljesülésével)	27 065	676	2,56%
Onkormányzati támogatás módosított előirányzatának időarányos szintje	26 389		