



Esztergom Város Polgármestere



Esztergom Város Polgármesterének 588/2020. (VI.16.) polgármesteri határozata a 2019. évi belső ellenőrzési összefoglaló jelentés tudomásul vételéről

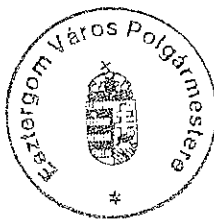
Esztergom Város Polgármestereként a 40/2020. (III.11.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzetre tekintettel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében a veszélyhelyzet idejére kapott felhatalmazás alapján eljárva az alábbi határozatot hozom:

Esztergom Város Polgármestereként úgy döntök, hogy határozat mellékletét képező 2019. évi belső ellenőrzési összefoglaló jelentésben foglaltakat tudomásul veszem.

Felelős: Schottner Norbert jegyző

Határidő: azonnal

Esztergom, 2020. 06. 16.



Hernádi Ádám
polgármester





Esztergomi Közös Önkormányzati Hivatal



Ikt.szám: 15284-4/2018
Ellenőrzés sorszáma: 4/2018

JELENTÉS

„Az önkormányzati költségvetés végrehajtásának vizsgálata a Polgármesteri Kabinet személyi és dologi kiadásai teljesítésére irányulóan, 2016-2018. július 31. időszakban”

Ellenőrzést végző szerv:	Esztergomi Közös Önkormányzati Hivatal Belső ellenőrzési egysége
Ellenőrzött szerv:	Pénzügyi Osztály, Polgármesteri Kabinet
Jogsabályi felhatalmazás:	- A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011 (XII.31) Kormányrendelet - Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70.§ (1) a) pontja - Magyarország önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119.§. - A köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény
Ellenőrzés típusa:	szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés
Ellenőrzés tárgya:	Az önkormányzati költségvetés végrehajtásának vizsgálata a Polgármesteri Kabinet személyi és dologi kiadásai teljesítésére irányulóan, 2016-2018. időszakban
Az ellenőrzés célja:	a Polgármesteri Kabinet személyi és dologi kiadásainak tételes vizsgálata a fent megjelölt időszakban
Ellenőrzés időszaka:	2016 - 2018.
Helyszíni ellenőrzés kezdete és vége:	2018. szept. 17.- 2019. július 29.
Ellenőrzési módszerek és eljárások:	dokumentumok tételes/ szűrőpróbaszerű vizsgálata
Ellenőrzést végezte:	Preg Erzsébet belső ellenőr
Információt adott:	Pénzügyi Osztály dolgozói
Kockázati tényezők:	Képviselő-testület által elrendelt soron kívüli vizsgálat

I. Vezetői összefoglaló

Esztergom Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2018. augusztus 30-i ülésén határozott soron kívüli belső ellenőrzés elrendeléséről a Polgármesteri Kabinet személyi és dologi kiadásainak tételes vizsgálatát illetően, a 2016, 2017, illetve 2018. július 31-ig terjedő elszámolási időszakokra vonatkozóan.

A 623/2018. (VIII.30.) önkormányzati határozatban, a Képviselő-testület által megfogalmazott kérdések az alábbiak:

- milyen szerződések alapozzák meg a kiadásokat
- milyen kiválasztási eljárás előzte meg a szerződéskötéseket
- hány árajánlat érkezett az egyes szerződésekhez, milyenek voltak a kiválasztás szempontjai
- számlák, teljesítésigazolások és kifizetési bizonylatok tételes vizsgálata
- kik dolgoznak a Polgármesteri Kabinetben (név szerinti felsorolás, munkakör meghatározással), mikor keletkeztek ezek a jogviszonyok
- a Polgármesteri Kabinetben dolgozók megkapott személyi juttatásai (havi rendszeres bér, járulékok, cafeteria, költségtérítések, stb.) személyenként és összesen, adott éven belül havi bontásban és éves összesen.

Az Esztergomi Közös Önkormányzati Hivatal a vizsgált időszakban hatályban lévő *Szervezeti és Működési Szabályzata* a Képviselő-testület 664/2015.(XI.26.) önkormányzati határozatával került elfogadásra, illetve ezt követően több ízben is módosításra került.

A fentiek szerinti elfogadott SZMSZ-ből következik, hogy a Polgármesteri Kabinetben belül, konkrétan a Kabinet közvetlen dolgozóin túlmenően még további két különálló szervezeti egység működik: a Magánjogi-, illetve Pályázati csoport (a továbbiakban mind együttesen: PM Kabinet).

A mindenkori költségvetés tervezése során e három csoport dologi, illetve beruházási/felújítási kiadásai elkülönítetten kerülnek meghatározásra és a teljesítési adatok a számviteli nyilvántartásokban is szintén egy-egy szervezetkódon elkülönítetten követhetők nyomon, (001 – Polgármesteri Kabinet, 007- Magánjogi Csoport, 015 – Pályázati Csoport), valamint elkülönítetten a hivatal és a további intézmények kiadásaitól is („csak” önkormányzat kiadásai). A szigorú értelemben vett dologi kiadások mellett részben beruházások, illetve adott támogatások is összefoglalásra kerültek. A PM Kabinet keretén belül működő három csoport személyi jellegű kiadásai a Hivatal költségvetésében kerültek tervezésre és elszámolásra, így ezek személyenkénti és évenkénti bontásban kerültek bemutatásra az I/a, I/b, I/c és 2. számú mellékletekben, a Hivatalnál elszámolt összes személyi kiadásból kiemelve személyenként összesítve a PM Kabinet személyi jellegű kiadásait.

Megállapítások, következtetések összefoglalásaként elmondható, hogy a szabályozottságot illetően, az időnként elmaradt felülvizsgálatok és jogszabályi módosításoknak megfelelő aktualizálások hiányától eltekintve, a kiadásokra vonatkozó eljárásrendek a különféle szabályzatok kiadásával szabályozásra kerültek. Nagyobb odafigyelés szükséges még ezek egymás közti összhangjának megteremtésére, illetve egy-egy új szabályzat megalkotásakor a korábbi, hasonló tartalmú szabályzatok hatályon kívül helyezésére.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően többféle szabályzat áll rendelkezésre mind a személyi jellegű kiadások, mind pedig a különféle beszerzésekkel járó dologi vagy beruházási kiadások lebonyolításra vonatkozóan.

A vizsgált időszakban a dologi, felhalmozási és támogatási kiadások teljesítésének menetére, illetve ezek elszámolására különösen az alábbi szabályzatok voltak az irányadók:

1. A **422/2017. (V.25.) önkormányzati határozattal elfogadott Esztergom Város Önkormányzata és intézményei közbeszerzési és beszerzési szabályzata**, melynek elfogadásával egyidejűleg hatályát veszítette a korábbi **458/2013. (X. 31.) önkormányzati határozattal elfogadott Esztergom Város Önkormányzata Közbeszerzési Szabályzata**, valamint az **513/2006 (XII.14.) önkormányzati határozattal elfogadott és többször módosított Esztergom Város Önkormányzatának Beszerzési Szabályzata**.

2. A **3/2013.(II.15.)** számú Jegyzői Utasítással kiadott, jelenleg is hatályban lévő **Esztergom Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának Beszerzési Szabályzata** (az előző szabályzat előírásai kiterjednek a Közös Hivatal beszerzéseire is, viszont ez még nem került hatályon kívül helyezésre).

3. A vizsgált időszakban hatályos kötelezettségvállalási szabályzatok:

- az **1/2014. (IX.30.)** számú Polgármesteri-Jegyzői együttes utasítás **Gazdálkodási szabályzat**
- a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjáról, eljárási rendjéről (ami konkrétan még még nem került hatályon kívül helyezésre);

- a **2/2017. (III.30.)** számú Polgármesteri-Jegyzői Együttes utasítás a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjáról, eljárási rendjéről szóló szabályzatról;

(A mindenkor szükséges felülvizsgálat és aktualizálás jegyében 2019-ben került kiadásra az **1/2019. (I.10.)** számú Polgármesteri-Jegyzői Együttes utasítás a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjáról, eljárási rendjéről szóló szabályzatról).

4. Az **5/2015. (IV. 03.)** számú Jegyzői Utasítás az **árajánlattételi felhívások jóváhagyásának ügymenetéről**;

A különféle személyi jellegű kiadásokra vonatkozó jogosultságokat és teljesítésének rendjét az alábbi szabályzatok előírásai taglalják (lényegében kétféle, évente aktualizált szabályzat):

11/2015. (XII.8.) számú Jegyzői Utasítás az **Esztergomi Közös Önkormányzati Hivatal Egységes Közzolgálati Szabályzatáról**

5/2016. (VIII.17.) számú Jegyzői utasítás az **Esztergomi Közös Önkormányzati Hivatal Egységes Közzolgálati szabályzatáról**

3/2016. (II.15.) számú Jegyzői utasítás a **Cafeteria szabályzatról**

6/2017 (III.27.) számú Jegyzői utasítás az **Esztergomi Közös Önkormányzati Hivatal Egységes Közzolgálati szabályzatáról**

4/2017 (II.28.) számú Jegyzői utasítás a **Cafeteria szabályzatról**

8/2018 (XII.19.) számú Jegyzői utasítás az **Esztergomi Közös Önkormányzati Hivatal Egységes Közzolgálati szabályzatáról**

1/2018 (III.1.) számú Jegyzői utasítás a **Cafeteria szabályzatról**

A szabályzatokhoz kapcsolódó javaslat: törekedni kell a szabályzatok előírás szerinti időszakos felülvizsgálatára, azok jogszabályokkal, valamint egymással való összhangját mindenkor biztosítani, illetve a mindenkor elkészült új vagy aktualizált és kihirdetett szabályzatokat a szervezet honlapján is azonnal közzétenni.

A szabályzatok gyakorlati alkalmazása a vizsgált három évet tekintve, de különösen összehasonlítva

az ezt megelőző évekkel is, kifejezett javulásról lehet beszámolni. Az ellenőrzés végül nem tért ki minden egyes kifizetéshez kapcsolódó szerződés, megrendelés vagy árajánlat kérés vizsgálatára. A szűrőpróbaszerű vizsgálatból az szűrhető le, hogy mindezek a vonatkozó szabályzatok szem előtt tartásával történtek.

A 2017-ben megalkotott közbeszerzési szabályzat, valamint a többször módosított kötelezettségvállalási szabályzat határozzák meg azokat az értékhatárokat, melyek szem előtt tartandók adott esetekben szerződéskötés, megrendelés, árajánlat kérés vagy „ad-hoc” (nem írásbeli kötelezettségvállalás) kiadások tekintetében. A mindenkorai pénzügyi teljesítési dokumentumok mellett megtalálhatók a kötelezettségvállalást alátámasztó szerződések, megrendelések, bizottsági vagy képviselő-testületi határozatok, valamint a kis összegű (2017 augusztusáig 100, illetve azt követően 200 ezer forintig terjedő) kifizetéseknél a nem írásban tett kötelezettségvállalásról szóló tájékoztatási dokumentum.

Az egyes kiadásokhoz bekért árajánlatokról, azok számáról az információk nem minden esetben, vagy nem egyértelműen állnak rendelkezésre a pénzügyi teljesítések dokumentumaihoz csatoltan, ezek többnyire az adott témafelelősnél vagy ügygazdánál keresendők. E tekintetben javaslatként fogalmazódik meg, hogy az árajánlatkérés konkrét gyakorlatának vizsgálatára célszerű elvégezni olyan ellenőrzéseket melyek egy-egy adott témához, rendezvényhez, projekthez kapcsolódnak, így azok kellő alapossággal, illetve a szükséges mélységig vizsgálhatók.

Másik javaslat. a pénzügyi teljesítések során meg kell szüntetni azt a gyakorlatot, mi szerint olykor egy adott, nagyobb összegű szolgáltatás esetében megbontásos módszerrel (pl. több 99 ezer forintos vagy kisebb összegű számla ugyanazon szállítótól, ugyanazon szolgáltatásra) az árajánlat kérése elmaradhatott, mint jogszabályi értékhatár alatti kifizetéseknél (2017 augusztusáig százezer, azt követően pedig kétszázezer forint az Ávr. 53. §-a szerint).

Tekintettel arra, hogy a dologi kiadások vizsgálatának összesítésekor már rendelkezésre állt a 2018. évi zárszámadási rendelet, ezzel együtt pedig az egész évre vonatkozó teljesítési adatok, a 2018. évi táblázatok kiegészítésre kerültek még néhány adattal, összevetve egyben a teljesítési számokat az eredeti éves előirányzatokkal is (a rendelet tábláiban bemutatott teljesítési arányszámok csak a módosított előirányzatokhoz igazított értékeket mutatják).

II. A Polgármesteri Kabinet keretében foglalkoztatottak személyi jellegű kiadásainak vizsgálata, megállapítások, következtetések

A PM Kabinet keretében foglalkoztatott köztisztviselők, illetve egyéb jogviszonyban foglalkoztatottak személyi jellegű kiadásai, hasonlóan más szervezeti egységekhez, nem szervezeti egységenként, hanem zömében a Hivatal szintjén kerülnek tervezésre, illetve a polgármester és alpolgármester személyi jellegű kiadásai az önkormányzat költségvetésében jelennek meg (egyéb önkormányzati szintű személyi juttatásokkal együtt). A teljesített kiadások elszámolása is csak a hivatali szintű személyi jellegű kiadások közt történik, így a számviteli nyilvántartásokban a PM Kabinet személyi jellegű kiadásai elkülönítetten nem követhetők. Ezért szükséges volt a dolgozók bérkartonjai alapján történő feldolgozás, szem előtt tartva a vizsgált időszakban hatályos vonatkozó szabályzatokat, főképpen a közszolgálati-, valamint cafeteria szabályzatokat.

A személyi jellegű kiadások tételes vizsgálata személyenként, csoportonként és összesítetten, a mindenkorai éves bérkartonok, valamint a kifizetési bizonylatok vizsgálata alapján vált lehetővé. A bérkartonok tartalmazzák a személyenkénti, a Magyar Államkincstár felé jelentett, dolgozónként számfejtett és kifizetett jövedelmeket, melyek után a közterheket a köztisztviselő és/vagy a munkáltató fizeti meg.

A személyekhez kötődő különféle jogosultságokról részletesen az Esztergomi Közös Önkormányzati

Hivatal évenként felülvizsgált és aktualizált, a vezetői összefoglalóban felsorolt szabályzatok rendelkeznek. A szabályozottság így módon biztosított, szem előtt tartva a mindenkori, e területen gyakran változó jogszabályi lehetőségeket, illetve követve a mindenkor hatályos előírásokat.

A fentiekben taglalt szabályzatok az alábbi személyi jellegű juttatásokról rendelkeznek:

A. Munkavégzéshez és teljesítményhez köthető személyi juttatások:

1. Havi illetmény

- besorolás szerinti alapilletmény+illetménykiegészítés+képzettségi pótlék+nyelvpótlékok
- személyi illetmény (2016-ban a szabályzat szerint: a megállapított létszám legfeljebb 20%-áig, teljesítményértékelés alapján)
- munkabér (a Munkatörvénykönyve hatálya alá esőknél)

2. Helyettesítési díj - járhat

- a munkakörbe nem tartozó munkavégzésre
- tartósan távol lévő köztisztviselő helyettesítése (30 napon túl)
- betöltetlen munkakör esetén többletfeladat ellátásra

3. Rendkívüli munkavégzés díjazása – a túlmunka kivét 30 napon belüli elmaradása esetén az pénzben megváltható. A rendkívüli munkavégzés időtartama évente a Kttv. előírásai szerint legfeljebb 200 óra lehet.

4. Kiemelkedő szakmai teljesítmények elismerése (pénz-, vagy tárgyjutalom, jutalomüdülés, emléktárgy)

A közszolgálat szabályzat XXIV. *Kiemelkedő szakmai teljesítmények elismerése* pontjában kerül részletezésre a köztisztviselők jutalmazása. Ennek értelmében *a köztisztviselő - vezetője javaslatára és a polgármester egyetértésével - kiemelkedő vagy rendkívüli munkateljesítménye elismeréseként, valamint feladatainak hosszabb időn át tartó eredményes végzéséért elismerésben részesíthető.*

Jutalom annak a köztisztviselőnek adható, aki a Hivatalban legalább egy éves közszolgálati jogviszonnyal rendelkezik, a Hivatal eredményes tevékenységéhez szorgalmával, magatartásával, magas szintű szakmai tudásával, átlagon felüli eredményességével hozzájárul.

5. Üdülési támogatás (a köztisztviselő előző évi tevékenységére, időarányosan és az éves minősítés függvényében adható)

B. Általános jellegű személyi juttatások, költségtérítések, támogatások

1. Cafeteria juttatás – külön szabályzat szerint

2. Bankszámla költségeinek támogatása (jogszabályi előírás)

3. Munkába járás költségeinek megtérítése

4. Hivatali célú kiküldetés költségeinek megtérítése

5. Ruházati hozzájárulás (az illetményalap 200%-a 2016-2018)

6. Egyéb, a közszolgálati szabályzat szerint adható juttatások:

- lakhatási-, lakásépítési-, vásárlási támogatás (kamatmentes munkáltatói kölcsön)
- illetményelőleg
- családalapítási támogatás (gyermek születésekor illetményalap 150%-a)

- kegyeleti támogatás (családtag halála esetén az illetményalap 100%-a)
- vissza nem térítendő szociális támogatások (romló élethelyzet esetén, az illetményalap 200%-a)
- egészségügyi juttatás (munkaszemüveg, kétévente az illetményalap 75%-a)
- tanulmányi támogatás (kötelező képzésekre, további szakképesítések megszerzésére)
- kulturális és szabadidős támogatás

C. Képviselő-testületi határozat alapján: polgármester és alpolgármester törvény szerinti illetménye, valamint a részükre fizetendő törvény szerinti költségátalány, ami felvetheti egyes további költségterítések igénybe vételi lehetőségét vagy annak tiltását.

A rendelkezésre álló szabályzatokban rögzített személyi juttatások évenkénti, illetve csoportonkénti, azon belül személyenkénti vizsgálatának számszaki eredményei az alábbiakban kerülnek összefoglalásra:

1. A 2016. évi személyi jellegű kiadások vizsgálata, megállapítások, következtetések

A 2016. január 1-től hatályos SZMSZ-ben a PM Kabinet álláshelyeinek száma összesen 20 fős létszámmal került elfogadásra.

Kabinet csoport: 10 (+2) fő

Munkakör megnevezése	2016-ban betöltve (hónap)
1 fő kabinetfőnök (kb. 4 hónap felfüggesztéssel)	12
1 fő önkormányzati főtanácsadó (tartós távolléttel)	3
3 fő önkormányzati tanácsadó	12 + 3,5 + 7,5
1 fő képviselő-testületi és protokoll felelős	12
1 fő kulturális és közművelődési referens	12
1 fő koordinációs és városstratégiai referens	12
1 fő jegyzőkönyvvezető, leíró	12
1 fő sajtófelelős (munkaviszonyban, önkormányzati alkalmazásban)	12

2016-ban az álláshelyek zömében teljes évben be voltak töltve, kivéve az önkormányzati tanácsadói munkaköröket.

Mivel az SZMSZ szerint a teljes PM Kabinet a polgármester irányítása alá tartozik, a polgármesteri és alpolgármesteri „munkakörök” is itt kerültek figyelembe vételre, noha a személyi jellegű kiadásaik nem a hivatali, hanem az önkormányzati költségvetésben kerülnek tervezésre és elszámolásra. Ily módon a vizsgálat során 12 fő az irányadó a kabinetben dolgozók létszáma tekintetében.

A Kabinetben a vizsgált teljes időszak (2016-2018) vonatkozásában összesen 20 fő állt több-kevesebb ideig jogviszonyban, míg ez 2016-ban 14 fő volt (némi átfedéssel a kulturális és közművelődési referens, illetve polgármesteri titkár tekintetében). 2016-ban az átlagos statisztikai létszám a Kabinetben (az engedélyezett 10+2 fővel szemben) 10,8 fő volt, a Kabinethez sorolt összes dolgozó átlagos juttatása pedig havi bruttó 384.870 Ft.

A személyenként meghatározott munkakörök név szerinti felsorolással, a jogviszonyok időtartamai, a havi, illetve éves illetmények az 1/a,b,c mellékletekben kerültek bemutatásra a három évre, valamint a három szervezeti egységre vonatkozóan, részletezve ugyanitt a további személyi jellegű juttatásokat is, melyek adhatók a belső szabályzataink értelmében. A személyenkénti illetmények havonkénti

kimutatása helyett az időszak utolsó havi illetménye került bemutatásra, mint irányadó személyenkénti havi bér.

A Kabinetben a 2016-ban több-kevesebb ideig foglalkoztatottak (összeségében 14 fő) részére **49.840.721,- Ft** került kifizetésre.

A 2. sz. mellékletben összefoglalt juttatások kabinet csoport szintjén:

Megnevezés	Összeg
- bruttó illetmény:	42.389.176,- Ft
- polgármesteri költségátalány:	1.252.548,- Ft
- helyettesítési díjak:	401.214,- Ft
- szabadidő megváltás (kifizetett túlórák):	327.069,- Ft
- jutalmak:	2.781.000,- Ft
- bankszámla költségterítése:	140.000,- Ft
- cafeteria-juttatások:	1.406.488,- Ft
- üdülési támogatás:	215.479,- Ft
- ruházati költségterítés:	578.470,- Ft
- napi munkába járás és hétféle hazautazás költségei:	194.247,- Ft
- hivatali kiküldetések költségterítése	60.137,-Ft
- egyéb juttatások (családalapítás, szemüveg, kult.tám.):	94.893,- Ft
Mindösszesen Kabinet csoport 2016	49.840.721,- Ft

A 2016-os illetményekből 7 fő részére került megállapításra személyi illetmény, 3 fő díjazása pedig besorolási bér alapján történt. A polgármester és alpolgármester 2016-ban a Képviselő-testület által, a törvényi előírásoknak megfelelően jóváhagyott díjazásban és költségterítésben részesültek (478/2014. (XI.5.) öh. határozat szerint, valamint a 481/2014. (XI. 5.) öh. határozat).

Ők további kifizetésekben a köztisztviselőknek adható cafeteria-juttatásokon túlmenően nem részesültek.

A költségterítés hivatott fedezni a polgármesteri/alpolgármesteri tisztség ellátása során felmerülő különféle utazási, ruházati, szakirodalom, stb. költségeket, melyekkel a magánszemély az adóbevallásában a nevére szóló bizonylatokkal elszámol, vagy azt választása szerint 10%-os költséghányaddal leadózza. A kifizetett költségátalány mellett hivatali gépkocsi használata, hivatali telefon, illetve számítógép/laptop használata engedélyezett, valamint Képviselő-testületi döntés alapján külföldi, főleg testvérvárosi feladatok ellátása esetén felmerülő költségek számolhatók el az önkormányzati költségvetés terhére.

Hivatalunknál a polgármester részére, a törvény szerinti költségátalányon túlmenően a Pénzügyi Ellenőrző és Tulajdonosi Bizottságnak a 431/2014. (XI.25.) PETB határozata alapján hivatali személygépkocsi használata engedélyezett - hivatali időtől független - bel- és külföldi ingyenes használatra, mentesítve egyben a menetlevél vezetésének kötelezettsége alól. A gépkocsi üzemanyaggal való ellátását, valamint az egyéb felmerülő kiadásokat a határozat szerint a hivatal biztosítja.

A menetlevél alóli mentesítés miatt viszont nem követhető a személygépkocsival megtett kilométer, így ez az elszámolt üzemanyag mennyiséggel sem hozható összefüggésbe. Ezáltal viszont a közpénzek felhasználásának átláthatósága nem teljes mértékben biztosított. Fenti határozat módosítása javasolt e tekintetben.

2016-ban **helyettesítési díjak** fizetése a be nem töltött álláshelyekből fakadó, egyes ellátatlan feladatokkal indokolható.

A 2016-os **jutalmak** kifizetése során 1 fő esetében nem felelt meg a kifizetés annak a rendelkezésnek, mi szerint *jutalom annak a köztisztviselőnek adható, aki a Hivatalban legalább egy éves közszolgálati jogviszonnyal rendelkezik.*

A **köztisztviselői minősítés függvényében megállapítandó üdülési támogatás** egy fő esetében a kivételes minősítés ellenére 0,- Ft, míg egy fő részére minősítés hiányában ugyan, de időarányosan kifizetésre került.

Magánjogi csoport: 5 fő

Munkakör megnevezése	2016-ban betöltve (hónap)
1 fő csoportvezető	12
4 fő jogi ügyintéző	10+12+1+0
1 fő asszisztens	2,5

Amint észlelhető, 2016-ban a jogi ügyintézői álláshelyek nem voltak betöltve teljes éven át és teljes létszámban. Éven belül összesen 6 fő dolgozott 1-12 hónap közötti intervallumokban. Az SZMSZ-ben nem nevesített asszisztens 2,5 hónapig dolgozott 2016-ban. Így módon az átlagos statisztikai létszám 2016-ban elérte a 4,1 főt. az engedélyezett 5 fős létszámból. A statisztikai létszám alapul vételével a csoporton belüli havi átlagbér 352.481,- Ft volt.

Az 1/a. sz. mellékletben részletezett, és 2. sz mellékletben összesített juttatások:

Megnevezés	Összeg
- bruttó illetmény:	10.223.948,- Ft
- helyettesítési díjak	133.150,- Ft
- szabadidő megváltás (kifizetett túlórák)	402.299,- Ft
- jutalmak	945.000,- Ft
- bankszámla költségtérítése	37.000,- Ft
- cafeteria-juttatások	451.270,- Ft
- üdülési támogatás:	54.000,- Ft
- ruházati költségtérítés	219.371,- Ft
- napi munkába járás és hétfégi hazautazás költségei	423.891,- Ft
- hivatali kiküldetések költségtérítése	2.240,- Ft
- egyéb juttatások (családalapítás, szemüveg, kult.tám.)	28.990,- Ft
Mindösszesen Magánjogi Csoport 2016	12.921.159,- Ft

A 2016-ban foglalkoztatottak közül a csoportvezető részére került megállapításra teljes évre személyi illetmény, egyébként a besorolási bér volt az irányadó.

A helyettesítési díjak kifizetését az év közben betöltetlen jogi ügyintézői álláshelyek indokolhatják, ami 2 fő esetében fordult elő.

Szabadidő megváltásként fizetett díjként csak a csoportvezető részére került elszámolásra 200 órányi túlmunka, illetve kisebb összeg helyettesítési díjként került elszámolásra.

Jutalom 2 fő esetében került kifizetésre úgy, hogy még nem rendelkeztek egyéves közszolgálati jogviszonnyal. Ez a közszolgálati szabályzatban foglaltaktól eltérően történt ugyan, ugyanakkor a vonatkozó jogszabály ilyen megkötést nem tartalmaz.

Pályázati csoport: 5 fő

Munkakör megnevezése	2016-ban betöltve (hónap)
1 fő csoportvezető	2,5+4
1 fő városmenedzser	12
2 fő pályázati referens	8+9,5
1 fő közbeszerzési referens	0 (1 fő jogi ügyintézőként 12 hó)

2016-ban összességében 6 fő dolgozott teljes évben vagy pedig év közbeni be- vagy kilépéssel. A betöltött munkakörök időtartamaiból kiindulva az átlagos statisztikai létszám a csoporton belül viszont 4 fő volt az 5 fős engedélyezett létszámmal szemben, így a havi átlagbér bruttó 363.004,- Ft-ra tehető. 4 fő részére került személyi bér megállapításra, míg 2 fő dolgozott besorolási bérrel.

Az 1/a. sz. mellékletben részletezett, és 2. sz mellékletben összesített juttatások:

Megnevezés	Összeg
- bruttó illetmény:	14.835.570,- Ft
- helyettesítési díjak	719.725,- Ft
- szabadidő megváltás (kifizetett túlórák)	0,- Ft
- jutalmak	775.000,- Ft
- bankszámla költségtérítése	50.000,- Ft
- cafeteria-juttatások	571.127,- Ft
- üdülési támogatás:	50.178,- Ft
- ruházati költségtérítés	274.124,- Ft
- napi munkába járás és hétfégi hazautazás költségei	177.685,- Ft
- hivatali kiküldetések költségtérítése	0,- Ft
- egyéb juttatások (családalapítás, szemüveg, kult.tám.)	27.995,- Ft
Mindösszesen Pályázati Csoport 2016	17.481.404,- Ft

A Polgármesteri Kabinet 2016-ban mindösszesen 84.769.958,- Ft került kifizetésre a közszolgálati szabályzatban meghatározott rendszeres és nem rendszeres személyi juttatásként.

2016-ban a személyi illetmények a 2016-ban hatályos közszolgálati szabályzat értelmében, hivatali szinten a teljes létszám 20%-ában kerültek korlátozásra. A PM Kabinetben belül feltehetően ez az arány jóval nagyobb, volt tekintve, hogy mindössze 9 fő részére került megállapításra besorolási bér az engedélyezett 20 fős létszámból (+ 2 fő KT-határozattal, 1 fő pedig a Munka Törvénykönyve alapján volt bérezve).

A teljes PM Kabinet vonatkozásában elmondható, hogy az egyéb, nem teljesítményhez kötött juttatások 2016-ban szabályszerűen kerültek kifizetésre, betartva a szabályzatokban rögzített időarányosság elvét, valamint betartva a Gazdálkodási szabályzatban rögzített előírásokat a mindenkor kifizetések során.

2016-ban az utalványozás, érvényesítés, teljesítésigazolás alapjául az I/2014. (IX.30.) számú Polgármesteri-Jegyzői együttes utasítással kiadott Gazdálkodási szabályzat szolgált, amely rendelkezett egyben a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjáról, eljárás rendjéről is.

A személyi juttatások részét képezte még 2016-ban az akkor érvényes 27%-os szociális hozzájárulási adó. A cafeteria-juttatások utáni közterhek más szabályozás alapján kerültek elszámolásra, a mellékletben kimutatott összegek nettóban értendők. Szintén nettóban értendő a ruhapénz, valamint az üdülési támogatások is, az ezek utáni közterhek itt nem kerültek bemutatásra.

Munkába járás költségeként jogszerűen kerültek elszámolásra a napi munkába járás költségein túlmenően a távolabbi lakóhellyel rendelkező dolgozók részére a hétfélig hazautazás költségei is.

Az egyéb adható juttatások között kerültek kifizetésre a PM Kabinetben belül: családalapítási támogatás, egészségügyi támogatásként szemüveg költségének szabályzatban meghatározott összegű megtérítése (kétévenként), valamint kulturális támogatás.

2017. évi személyi jellegű kiadások vizsgálata, megállapítások, következtetések

A 2017. január 19-i SZMSZ módosítás értelmében PM Kabinet létszáma összességében 22-re emelkedett.

1. Kabinet csoport

2017-ben éves szinten összességében 13 fő foglalkoztatása mellett az átlagos statisztikai létszám 9,6 főben állapítható meg, erre vetítve a havi átlagbér pedig bruttó 429.620,- Ft volt, míg összességében bruttó **49.621.081,- Ft** került kifizetésre éves szinten.

Az 1/b. sz. mellékletben részletezett, és 2. sz mellékletben összesített juttatások:

Megnevezés	Összeg
- bruttó illetmény:	42.063.538,- Ft
polgármesteri költségátalány:	1.783.833,- Ft
- helyettesítési díjak	459.214,- Ft
- szabadidő megváltás (kifizetett túlórák)	919.823,- Ft
- jutalmak	1.965.000,- Ft

- bankszámla költségterítése	116.000,- Ft
- cafeteria-juttatások	1.333.616,- Ft
- üdülési támogatás:	215.479,- Ft
- ruházati költségterítés	583.032,- Ft
- napi munkába járás és hétfégi hazautazás költségei	74.232,- Ft
- hivatali kiküldetések költségterítése	0,- Ft
- egyéb juttatások (családalapítás, szemüveg, kult.tám.)	28.990,- Ft
Mindösszesen Kabinet csoport 2017	49.621.081,- Ft

(Megjegyzés: a kimutatott juttatások tartalmazzák a 2017.január 15-től már jegyzői funkciót betöltött kabinetvezető teljes évi adatait is, mivel éven belül ezek nem kerültek elkülönítésre, ugyanazon dolgozó bérkartonjából kiindulva)

Tekintettel arra, hogy a munkakörök nem voltak teljes körűen, teljes évben betöltve, összességében nézve a kifizetett helyettesítési és túlmunka díjak indokoltnak tekinthetők. 1 fő esetében mutatható ki egyidejűleg helyettesítési díj és túlmunka megváltási díj is, ami felveti a díjazás esetleges átfedésének lehetőségét is. E tekintetben, azaz az esetleges átfedések elkerülésének biztosítására a szabályzatbeli pontosítás megtörtént, egyértelművé téve, hogy nem történhet meg ugyanazon feladatra történő dupla díjazás. 1 fő esetében került kifizetésre jutalom alig 2,5 hónapnyi közszolgálati jogviszony után, ami ellentmond a közszolgálati szabályzat szerinti egy éves köztisztviselői státusz követelményének (amit viszont a vonatkozó jogszabály nem ír elő).

2. Magánjogi csoport

2017-ben összességében 8 fő dolgozott teljes évben, illetve év közbeni be- vagy kilépéssel. A munkakörök betöltött időtartamaiból kiindulva az átlagos statisztikai létszám a csoporton belül 6 fő volt, ebből kiindulva a számított havi átlagbér bruttó 354.621,- Ft volt.

Az 1/b. sz. mellékletben részletezett, és 2. sz mellékletben összesített juttatások:

Megnevezés	Összeg
- bruttó illetmény:	18.119.231,- Ft
- helyettesítési díjak	1.749.466,- Ft
- szabadidő megváltás (kifizetett túlórák)	2.011.094,- Ft
- jutalmak	1.428.800,- Ft
- bankszámla költségterítése	74.000,- Ft
- cafeteria-juttatások	960.717,- Ft
- üdülési támogatás:	190.937,- Ft
- ruházati költségterítés	438.533,- Ft

- napi munkába járás és hétfélig hazautazás költségei	381.309,- Ft
- hivatali kiküldetések költségtérítése	23.415,- Ft
- egyéb juttatások (családalapítás, szemüveg, kult.tám.)	87.537,- Ft
Mindösszesen Magánjogi csoport 2017	25.465.039,- Ft

2017-ben hat fő dolgozott besorolási bérrel, két főnek került megállapításra személyi illetmény, aminek feltétele, hogy legalább egy félévi teljesítményértékelés álljon rendelkezésre adott dolgozó esetében.

2017-ben összességében 5 főnek került kifizetésre helyettesítési díj, és ugyancsak 5 fő részére kerültek kifizetésre jelentős összegű, évi 200 órát meghaladó túlmunka díjak is. 3 fő esetén volt átfedés, amiből következtethető akár az is, hogy a helyettesítés okozhatta a túlórák szükségességét. A korábban leírtak szerint, ennek kiküszöbölésére már megtörtént a szabályzat ilyen irányú módosítása. A 200 órát meghaladó túlmunka indoklásaként felmerülhet a strukturális munkaerőhiány és többletfeladatok megjelenése.

Ugyanakkor a Kttv.-ben, valamint a közszolgálati szabályzatban rögzítettek ellenére, mi szerint a köztisztviselő részére nem rendelhető el éves szinten 200 órát meghaladó túlmunka, a csoporton belül három esetben került kifizetésre ennél jóval több órát meghaladó túlmunka.

A szabályozás szerint a túlórák ellentételezéseként a 30 napon belül ki nem vett szabadidő váltható meg kifizetéssel, a dolgozó kérésére. Továbbá, a közszolgálati törvényben (és szabályzatban is) foglaltak szerint:

96. § (7) A rendkívüli munkaidő elrendelése nem veszélyeztetheti a kormánytisztviselő testi épségét, egészségét, illetőleg nem jelenthet személyi, családi és egyéb körülményeire tekintettel aránytalan terhet.(8) Teljes napi munkaidő esetén naptári évenként kétszáz óra rendkívüli munkaidő rendelhető el.

A 2017-es jutalmazás időpontjában (december hónap) három köztisztviselő esetében nem volt meg a jutalmazás feltételeként meghatározott egy éves közszolgálati jogviszony. A közszolgálati szabályzat szerint a jutalom megállapítása a munkáltatói jogkör gyakorlója, azaz a jegyző hatáskörébe tartozik, azzal hogy jutalom a köztisztviselő vezetője javaslatára és a polgármester egyetértésével adható. Amint már volt szó róla, e tekintetben a közszolgálati szabályzat szigorúbb rendelkezéseket tartalmaz, min a jogszabály. Ennek az ellentmondásnak a feloldására javasolt a szabályzat módosítása, a jogszabály szerinti enyhítés irányába.

Az üdülési támogatások, valamint a további egyéb juttatások 2017-es kifizetése szabályszerűen történt.

3. Pályázati csoport

2017-ben összességében hat fő dolgozott teljes évben, illetve év közbeni be- vagy kilépéssel. A munkakörök betöltött időtartamaiból kiindulva az átlagos statisztikai létszám a csoporton belül 4,8 fő volt az 5 fős engedélyezett létszámmal szemben, ebből kiindulva a havi átlagbér bruttó 417.088,- Ft-ra tehető.

Az 1/b. sz. mellékletben részletezett, és 2. sz mellékletben összesített juttatások:

Megnevezés	Összeg
- bruttó illetmény:	18.787.715,- Ft
- helyettesítési díjak	1.951.043,- Ft
- szabadidő megváltás (kifizetett túlórák)	253.448,- Ft
- jutalmak	1.275.000,- Ft
- bankszámla költségtérítése	58.000,- Ft
- cafeteria-juttatások	592.526,- Ft
- üdülési támogatás:	234.137,- Ft
- ruházati költségtérítés	370.828,- Ft
- napi munkába járás és hétfégi hazautazás költségei	210.937,- Ft
- hivatali kiküldetések költségtérítése	65.916,- Ft
- egyéb juttatások (családalapítás, szemüveg, kult.tám.)	183.000,- Ft
Mindösszesen Pályázati Csoport 2017	23.982.550,- Ft

2017-ben három főnek került megállapításra személyi illetmény, míg három fő dolgozott besorolási bérrel. A helyettesítési díjak és egyidejűleg túlmunka kifizetése, valamint a jutalmak tekintetében is az előzőekben leírtak az irányadók.

Az üdülési támogatás, valamint a további egyéb juttatások 2017-es kifizetése szabályszerűen történt.

2018. évi személyi jellegű kiadások vizsgálata, megállapítások, következtetések (január 1- augusztus 31.)

A 2018-ban hatályos, 2017. december 14-én módosított SZMSZ szerint is 22 főben van meghatározva a PM Kabinet összlétszáma, a munkakörök nevesítése, illetve a csoportonkénti létszáma meghatározása nélkül. A 2018. augusztus 31-ig betöltött állások száma összességében 9+6+5=20 fő volt.

1. Kabinet csoport

2018-ban stabilabbá vált a Kabinet személyi állománya, noha továbbra sem sikerült betölteni minden munkakört, különösen a kabinetfőnöki munkakör volt több ideig ellátatlan. Ez utóbbi 2017. decemberétől „házon belüli” helyettesítéssel került betöltésre (pénzügyi osztályvezető), akinek az ezért járó helyettesítési díját az itt bemutatott illetmények nem tartalmazzák. A pénzügyi osztályvezető részére helyettesítési díjként, a 2018. évi bérkartonja szerint január-augusztus időszakra került ilyen célból helyettesítési díj kifizetésre.

Ebben a felállásban az átlagos statisztikai létszám 2018 első nyolc hónapjára 8,1 főben határozható meg, a havi átlagbér pedig 399.741,- Ft volt. Összességében az adott időszakban 25.983.163,- Ft személyi jelleghű kiadás került elszámolásra.

Az 1/c. mellékletben részletezett, és 2. sz. mellékletben összesített juttatások nyolc hónapra:

Megnevezés	Összeg
- bruttó illetmény:	20.899.950,- Ft
- polgármesteri költségátalány:	1.366.335,- Ft
- helyettesítési díjak	470.301,- Ft
- szabadidő megváltás (kifizetett túlórák)	709.533,- Ft
- jutalmak	400.000,- Ft
- bankszámla költségterítése	59.000,- Ft
- cafeteria-juttatások	805.565,- Ft
- üdülési támogatás:	225.567,- Ft
- ruházati költségterítés (előleg)	658.000,- Ft
- napi munkába járás és hétfégi hazautazás költségei	91.438,- Ft
- hivatali kiküldetések költségterítése	5.185,- Ft
- egyéb juttatások (családalapítás, szemüveg, kult.tám.)	35.250,- Ft
- egyéb béren felüli juttatás (többször cafeteria)	257.039,- Ft
Mindösszesen Kabinet csoport 2018	25.983.163,- Ft

A 2. sz. melléklet tartalmazza a 2018-ra évesített adatokat is, az eltelt hónapok adataiból kiindulva, az éves valós teljesítés ettől nyilvánvalóan eltérhet.

A Kabinetben 2018-ban sem volt betöltve az SZMSZ szerint megállapított összes munkakör, ez okozhatta a helyettesítések és túlórák szükségességét, melyek a bruttó illetményekeken felül kerültek díjazásra.

Jutalom kifizetése 2018. augusztus 31-ig jubileumi jutalomként került kifizetésre 1 fő részére.

Az üdülési támogatások megállapítása az előző évi minősítések szem előtt tartásával történtek, azok részére történő kifizetéssel akik 2017. utolsó napján, illetve a kifizetés időpontjában állományban voltak.

2018-ban bevezetésre kerültek a szabályzat szerint még egyéb, a jogszabályi kereten túlmenően bizonyos összegű többször cafeteria, mint egyéb béren felüli juttatások.

A polgármesteri költségátalány kifizetése kapcsán vitatható a polgármester tartós betegállományának időszakára (március-június hónapok) kifizetett költségátalány, tekintve hogy költségei sem merülhettek fel a munkavégzéséből fakadóan. A polgármesteri illetményről és költségátalányról a

Magyarország önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény rendelkezik az alábbiak szerint:

A főpolgármester, polgármester, a megyei önkormányzat közgyűlésének elnöke díjazása, költségtérítése

71. § (2)) * *A megyei jogú város polgármestere, a fővárosi kerületi önkormányzat polgármestere megbízatásának időtartamára havonta illetményre jogosult, amelynek összege megegyezik az államtitkárnak a központi államigazgatási szervekről, valamint a Kormány tagjai és az államtitkárok jogállásáról szóló törvényben meghatározott alapilletményéből, illetménykiegészítéséből és vezetői illetménypótlékából álló illetményének összegével.*

(4) * *A polgármester illetménye a (2) bekezdésben meghatározott összeg*

f) *70%-a a 10 001-30000 fő lakosságszámú település polgármestere esetében;*

g) *80%-a a 30000 fő lakosságszám feletti település polgármestere esetében.*

(6) *A főállású polgármester, a társadalmi megbízatású polgármester, a megyei önkormányzat közgyűlésének elnöke havonta az illetményének, tiszteletdíjának 15%-ában meghatározott összegű költségtérítésre jogosult.*

A vitathatóságot fokozza, hogy a költségátalány betegállomány idejére történő kifizetéséről a szakirodalomban kétféle, egymásnak ellentmondó állásfoglalás található, így ennek jogos vagy jogtalan kifizetése korántsem mondható egyértelműnek.

Míg egy bírósági ítélet (LB Mfv. I. 10.234/2008/3. számú döntés) szerint a táppénzen lévő polgármestert is megilleti a költségátalány, addig a Költségvetési levelek 2017. április 11-i, 242. számában felett kérdésre adott válasz így fogalmaz: „Azon időszak alatt, amikor a polgármester keresőképtelen, részére nem jár a költségátalány, tekintettel arra, hogy ezen időszakra betegszabadságra (a Kttv. 109. §-át ugyancsak alkalmazni kell a jogviszonyukra) vagy táppénzre jogosult. A betegszabadság idejére a polgármester illetménye 70%-át illeti meg. A költségtérítés az illetmény felüli elem.”

2. Magánjogi csoport

Az 1/c. mellékletben részletezett, és 2. sz. mellékletben összesített juttatások nyolc hónapra:

Megnevezés	Összeg
- bruttó illetmény:	13.715.492,- Ft
- helyettesítési díjak	366.505,- Ft
- szabadidő megváltás (kifizetett túlórák)	1.828.034,- Ft
- jutalmak	0,- Ft
- bankszámla költségtérítése	36.000,- Ft

- cafeteria-juttatások	685.114,- Ft
- üdülési támogatás:	301.168,- Ft
- ruházati költségtérítés	558.334,- Ft
- napi munkába járás és hétfégi hazautazás költségei	173.919,- Ft
- hivatali kiküldetések költségtérítése	0,- Ft
- egyéb juttatások (családalapítás, szemüveg, kult.tám.)	47.000,- Ft
- egyéb béren felüli juttatás (többslet cafeteria)	234.025,- Ft
Mindösszesen Magánjogi csoport 2018	17.945.591,- Ft

3. Pályázati csoport

Az 1/c. mellékletben részletezett, és 2. sz. mellékletben összesített juttatások nyolc hónapra:

Megnevezés	Összeg
- bruttó illetmény:	12.831.675,- Ft
- helyettesítési díjak	1.862.050,- Ft
- szabadidő megváltás (kifizetett túlórák)	586.137,- Ft
- jutalmak	0,- Ft
- bankszámla költségtérítése	31.000,- Ft
- cafeteria-juttatások	582.461,- Ft
- üdülési támogatás:	301.168,- Ft
- ruházati költségtérítés	558.334,- Ft
- napi munkába járás és hétfégi hazautazás költségei	76.132,- Ft
- hivatali kiküldetések költségtérítése	0,- Ft
- egyéb juttatások (családalapítás, szemüveg, kult.tám.)	376.000,- Ft
- egyéb béren felüli juttatás (többslet cafeteria)	111.756,- Ft
Mindösszesen Pályázati csoport 2018	16.739.426,- Ft

III. Polgármesteri Kabinet keretében elszámolt dologi kiadások vizsgálata, megállapítások, következtetések

A dologi, valamint a felújítási-beruházási kiadások (anyagbeszerzések, szolgáltatások) teljesítésének eljárásrendje, a mindenkorai beszerzési, illetve közbeszerzési szabályzatokban volt/van meghatározva. Így 2016-ban még három különálló szabályzat rendelkezett ezekről: jegyzői utasítással kiadott

hivatali közbeszerzési szabályzat, az 513/2006. (XII.14.) esztergomi öh. határozatával elfogadott Esztergom Város Önkormányzatának beszerzési szabályzata, valamint a 2013. évben, a Képviselő-testület által jóváhagyott Közbeszerzési szabályzat.

A 2017. májusában elfogadott új közbeszerzési szabályzat oly módon került elfogadásra, hogy ennek hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint intézményeire is, ide értve az Esztergomi Közös Önkormányzati Hivatalt is, mint önkormányzati, önállóan működő és gazdálkodó intézményt. E szabályzat Képviselő.-testületi határozattal történő jóváhagyásával egyidejűleg a korábbi önkormányzati beszerzési szabályzat is hatályát veszíti. Szükséges még azonban Esztergom Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának Beszerzési Szabályzatáról szóló 3/2013. (II.15.) jegyzői utasítás hatályon kívül helyezése is, mivel az így már értelmét veszítette.

Ez az új szabályzat rendelkezik az egyes összeghatárokról is, melyek az árajánlatok bekérését szabályozzák, külön kezelve az uniós értékhatárokat, a nemzeti értékhatárokat, valamint a közbeszerzési értékhatárok alatti beszerzésekre vonatkozó előírásokat.

Ez utóbbi esetre (közbeszerzési értékhatárok alatti beszerzések) a szabályzat az alábbiak szerint rendelkezik:

48.) Az Önkormányzat a közbeszerzési értékhatár alatti beszerzései során a beszerzés tárgyától és értékétől függően főszabályként legalább három ajánlat bekéréséről dönt, amelytől eltérni akkor lehet,

a) ha a szerződést műszaki-technikai sajátosságok, művészeti szempontok vagy kizárólagos jogok védelme miatt kizárólag egy meghatározott szervezet, személy képes teljesíteni,

b) ha az ajánlatkérő által előre nem látható okból rendkívüli sürgősség állt elő,

c) az ügyvédekről szóló 1998. évi XI. törvény 5. §-ának (1)-(2) bekezdésében meghatározott tevékenység, mint szolgáltatás megrendelése esetén,

d) szakértői tevékenység megrendelése esetén,

e) azon megismételt beszerzések esetén, amelynél az első körben lefolytatott eljárás eredménytelenül zárult,

f) amennyiben a beszerzés becsült értéke nem éri el a nettó 1 millió forintot,

h) ha az Önkormányzat érdekeit figyelembe véve a Közbeszerzési Bizottság így döntött.

az ingatlan tulajdonjogának vagy használatára, illetőleg hasznosítására vonatkozó jognak a megszerzésére irányuló beszerzés esetén,
i) a Kbt. által kivételi körbe sorolt esetekben.

A Polgármesteri Kabinet dologi kiadásainak tételes ellenőrzése a banki, illetve pénztárbizonylatok és kapcsolódó mellékleteinek teljes körű, tételes átvizsgálásával valósítható meg, a Polgármesteri Kabinet keretében működő három különálló szervezeti egység (csoport) kifizetési dokumentumainak kiemelésével. Ez, a vizsgált időszak vonatkozásában több mint kb. 120 terjedelmes iratgyűjtő mappa átvizsgálását feltételezte, így teljes egészében mindegyik teljeskörűen nem kerülhetett sor.

Ugyanakkor a vizsgálat alá vont irányadónak mondható iratanyagból az alábbi megállapítások születtek.

Adott, vizsgálat alá vont kifizetési dokumentumokhoz kapcsolódó mellékletek a mindenkor szabályzatoknak (különösen a kötelezettségvállalási szabályzatban előírtaknak) megfelelően, az előírt

utalványozási, pénzügyi ellenjegyzési, teljesítésigazolási és érvényesítési aláírásokkal a szabályzat előírásainak megfelelően rendelkezésre állnak.

A banki, illetve pénztári kifizetésekhez csatolt dokumentumok az esetek zömében az alábbiak voltak:

- bankkivonat, illetve pénztári kiadási bizonylat
- utalvány, tartalmazván az utalványozó, pénzügyi ellenjegyző és érvényesítő aláírást
- számla, rajta vagy mellé csatolva a teljesítésigazolási aláírás
- szerződés, megrendelő, vagy tájékoztatás nem írásbeli kötelezettségvállalásról (kis összegű kifizetések esetében)
- bizottsági vagy képviselő-testületi határozat
- adott szervezeti egység indítólevele/kérelme a Pénzügyi osztály felé a kifizetés teljesítésére
- fedezetigazolás a témafelelős aláírásával

Adott esetben árajánlat bekérő levél is csatolva volt, ez viszont nem minden esetben található meg a kifizetési bizonylatok mellett, hanem a projekt- vagy ügygazdánál, amennyiben azt a beszerzési szabályzat előírásai szükségessé teszik. Gyakori esetben indokoltnak látszott a három ajánlat bekéréstől való eltérés, a szabályzat kivételt képező előírásainak megfelelően, mint pl.:

- a beszerzés értéke nettó 1 millió forint alatt volt
- szakértő tevékenység megrendelése esetén
- ügyvédi szolgáltatás
- sürgősségi esetekben
- műszaki-technikai sajátosságok, művészeti szempontok vagy kizárólagos jogok védelme miatti kizárólagosság (különösen a különféle rendezvényeknél tapasztalható).

A kötelezettségvállalások a vonatkozó szabályzatnak megfelelően, szerződés, illetve megrendelés alapján történnek, kivéve az ún. kis összegű kifizetéseket, amiről az Ávr. (az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (12.31.) korm. rendelet) 53. §-a rendelkezik. E szerint nem szükséges előzetes írásbeli kötelezettségvállalás az olyan kifizetések teljesítéséhez, amelyek értéke, 2017. augusztusáig a 100.000, azt követően pedig a 200.000,- forintot nem éri el.

A kötelezettségvállalási szabályzat is ezen előírásokat követi a mindenkori felülvizsgálatokat és aktualizálásokat követően. Ily módon írásbeli szerződés vagy megrendelés helyettesíthető a „Tájékoztatás nem írásbeli kötelezettségvállalásról” nevű dokumentummal.

Az államháztartási szabályozás szerint kötelezettséget vállalni csak pénzügyi ellenjegyzés után, pénzügyi teljesítés esedékességét megelőzően, írásban lehet. Egy korábbi (2015-ben az adósságrendezés vizsgálatára irányuló) Ász ellenőrzés még hiányosságként tárta fel, hogy a gazdálkodási szabályzat nem tartalmazza az előzetes kötelezettségvállalást nem igénylő kifizetések rendjét. Ezt a hiányosságot megszüntetendő, valamint a jelenleg hatályos Ávr. 53. § (2) bekezdésének megfelelően a szabályzat módosításra került, illetve immár ennek megfelelően történnek a kifizetések, 2016-tól.

A Polgármesteri Kabinet lebonyolításában, de Esztergom Város Önkormányzata nevében történő kiadások esetén az utalványozó és kötelezettségvállaló a polgármester, valamint az alpolgármester. A vizsgált dokumentumokból következik, hogy utalványozóként többnyire az alpolgármester aláírása szerepel, kivéve azokat az összeférhetetlenségi eseteket, melyek különösen kettejük személyi juttatásai tekintetében merülnek fel.

A pénzügyi ellenjegyzőnek minden esetben meg kell győződnie arról, hogy a tervezett kifizetési időpontokban a pénzügyi fedezet biztosított, a kötelezettségvállalás nem sérti a gazdálkodásra vonatkozó szabályokat, szem előtt tartva a több évre vállalt és áthúzódó kötelezettségeket is.

Pénzügyi ellenjegyzőként főszabályként a pénzügyi osztályvezető, vagy pedig a helyettesítésére kijelölt személy volt az aláíró. Az érvényesítőkénti aláírók a szabályzat szerint arra kijelölt személyek voltak, a teljesítés igazolása pedig szintén a szabályzatban rögzítettek szerint kijelölt ügygazdák,

témafelelősök feladata.

A dologi kiadások vizsgálatának dokumentumait első sorban a három évre vonatkozó pénzforgalmi jelentések (önkormányzati, azon belül szervezeti egység szinten szűrt), valamint egyes megnevezett kiadásokra lekért részletes listák (főkönyvi számlák kartonjai) képezték, valamint egyes banki és pénztári kifizetési dokumentumok, mellékleteikkel együtt.

A pénzforgalmi listák szerint a vizsgált időszak tervezési és teljesítési adatai szerint az önkormányzat, illetve azon belül a PM kabinet tekintetében a dologi, felhalmozási (beruházási-felújítási) és támogatási kiadások az alábbiak szerint alakultak, évekre és a kabineten belül működő csoportokra lebontva:

2016. évi önkormányzati összesített kiadások (hivatal és intézmények nélkül):

Önkormányzat összesen	Eredeti előirányzat	Mód. előirányzat	Teljesítés (EI-hoz)
Személyi jellegű kiadások (bér+közterhek)	374.566.490,-	367.162.747	310.362.169,-
Dologi kiadások	4.784.369.440,-	3.628.908.691,-	2.862.502.528,-
Felhalmozási kiadások	4.115.699.970,-	4.523.844.116,-	1.764.640.228,-
Támogatások+tartalék	1.607.171.000,-	878.072.639,-	834.637.938,-
Intézmények finanszírozási kiadásai (szem.jell.+dologi)	2.222.372.000,-	2.011.933.511,-	1.964.177.085,-
Önkormányzat mindösszesen:	13.104.178.900,-	11.409.921.704,-	7.736.319.948,-

Ebből az előirányzatok és teljesítések PM Kabinetén belüli csoportokra bontva:

PM Kabinet	Eredeti előirányzat	Mód. előirányzat	Teljesítés
Kabinet csoport	713.231.000,-	459.218.208,-	298.871.090,-
Magánjogi csoport	1.697.891.000,-	1.396.374.033,-	1.394.210.752,-
Pályázati csoport	0,-	46.477.582,-	39.801.028,-
PM Kabinet összesen:	2.411.122.000,-	1.902.069.823,-	1.732.882.870,-

Fenti összesítő táblázat Esztergom Város Önkormányzatának (hivatal és intézmények nélküli) kiadásait tartalmazza. Az önkormányzatot terhelő 300 milliót meghaladó bér jellegű kiadás zömében a közfoglalkoztatási, védőnői bérekből, képviselői tiszteletdíjakból, valamint a polgármesteri, alpolgármesteri illetményeiből áll, ez utóbbiak a PM Kabinet személyi juttatásaival együtt kerültek részletesen bemutatásra. Amint látszik a számokból, a dologi, felhalmozási és támogatási kiadások teljesítése 2016-ban az eredeti előirányzatokhoz viszonyítottan 40-60% között mozog. Ennek az „alulteljesítésnek” az oka három összetevőben keresendő:

- nem megfelelően megalapozott tervezés (túltervezés), és/vagy
- egyes tervezett feladatok elmaradása, és/vagy
- takarékos gazdálkodás a tervezett előirányzatok keretein belül

Magának a Polgármesteri Kabinetnek a kiadásai zömében dologi, felhalmozási, valamint támogatási kiadások, csekély összegű személyi jellegű kiadásokkal (külső megbízások).

A jelentés 3/a mellékletében, fenti önkormányzati összesített adatokon túlmenően részletezésre kerültek a Polgármesteri Kabinet három csoportján belüli különféle kiadás-csoportok, valamint a 4/a mellékletben az egyes kiadások részletes, tételesenkénti bemutatására is sor került.

A kisösszegű kiadásoknak minősülő - 2016-ban, illetve 2017. augusztusáig még 100.000 Ft, ezt követően 200.000 Ft alatti - kifizetések bemutatására tételesen nem került sor, csupán adott hónapon belüli összesített összegekben. Ezek azok a kiadások, melyek pénzügyi teljesítésére az Ávr. 53. §-a, valamint a belső szabályzatunk szerint sem szükséges előzetes írásbeli kötelezettségvállalás, azaz megrendelő vagy szerződés. Ugyanakkor ezen kiadások kifizetési dokumentumai között megtalálható mellékletként az ún. „Tájékoztatás a nem írásban tett kötelezettségvállalásról” dokumentum, amit egy korábbi, 2016-os Állami Számvevőszéki ellenőrzés szabályozottsági hiányossággként jelzett, ezért ez időközben már korrigálásra került - mind szabályozásban, mind pedig a gyakorlati alkalmazásban. Előfordult olykor, hogy áthidaló megoldásként egy adott, éppenséggel százezer forintot meghaladó kiadási tétel részösszegekben került kifizetésre, ezáltal kiiktatva az előzetes írásbeli kötelezettségvállalás szükségességét (írásos megrendelő vagy szerződés). Javasolt e tekintetben felhívni a kollégák figyelmét arra, hogy ilyen kifizetések során körültekintőbben járjanak el, a szabályzat szigorú betartásával, vagy az ilyen kifizetések szükségességének indoklásával.

2017. évi önkormányzati összesített kiadások (hivatal és intézmények nélkül):

Önkormányzat összesen	Eredeti előirányzat	Mód. előirányzat	Teljesítés (EI-hoz)
Személyi jellegű kiadások (bér+közterhek)	289.423.000,-	267.042.116,-	252.297.795,-
Dologi kiadások	3.210.179.879,-	2.579.920.127,-	2.294.142.291,-
Felhalmozási kiadások	6.024.289.000,-	5.455.534.313,-	2.134.485.330,-
Támogatások	2.350.982.121,-	1.250.839.027,-	1.084.889.951,-
Intézmények finanszírozási kiadásai (szem.jell.+dologi)	2.180.209.000,-	2.155.438.200,-	2.152.603.555,-
Önkormányzat mindösszesen:	14.055.083.000,-	11.708.773.783,-	7.918.418.922,-

Ebből az előirányzatok és teljesítések PM Kabinetben belüli csoportokra bontva:

PM Kabinet	Eredeti előirányzat	Mód. előirányzat	Teljesítés
Kabinet csoport	313.149.000,-	407.857.076,-	374.491.204,-
Magánjogi csoport	710.400.000,-	471.591.067,-	450.589.763,-
Pályázati csoport	302.660.000,-	103.881.048,-	62.628.472,-
PM Kabinet összesen:	2.411.122.000,-	1.899.069.823,-	1.729.882.870,-

2017-ben a tervezett eredeti előirányzatok és a teljesítési adatok összehasonlításban már némileg kisebb eltérést mutatnak a dologi kiadásoknál (71%-os teljesítéssel), míg a felhalmozási kiadások csupán 35 %-ban teljesültek, a támogatások pedig 46%-os teljesítésen álltak a tervezett eredeti

előirányzatokhoz viszonyítottan. Mérlegelés tárgyát képezheti ez esetben is – a jövőbeni korrektebb, megalapozottabb tervezésekhez - hogy melyik, az előzőekben felsorolt tényezők közül vezetett az „alulteljesítéshez” vagy az esetleges „túltervezéshez”. A túltervezésnek lehet az a következménye, hogy olyan források kerülnek fölöslegesen lekötésre már az eredeti tervezések során, melyek esetleg más fontosabb területeken felhasználásra kerülhetnének. Megfontolás tárgyává kell tenni, hogy az ilyen, adott esetekben bizonytalan kimenetelű feladatokra lekötött források tervezett felhasználása az általános tartalékba történő tervezéssel történjen eredeti előirányzatként, ami aztán az év közbeni gyakoribb felülvizsgálatok során átvezethető adott konkrét célnak megfelelő előirányzatra.

2018. évi önkormányzati összesített kiadások (hivatal és intézmények nélkül):

Önkormányzat összesen	Eredeti előirányzat	Mód. EI dec.31-ig	Teljesítés július 31-ig	Teljesítés dec.31-ig
Személyi jellegű kiadások (bér+közterhek)	315.483.000,-	235.479.926,-	130.424.026,-	235.471.346,-
Dologi kiadások	1.961.201.000,-	2.159.674.951,-	1.315.108.433,-	2.081.279.311,-
Felhalmozási kiadások	10.836.614.000,-	6.127.414.310,-	1.860.265.484,-	3.408.200.761,-
Támogatások	2.211.916.000,-	1.321.345.083,-	899.148.270,-	1.301.836.159,-
Intézmények finanszírozási kiadásai (szem.jell.+dologi)	2.601.323.000,-	2.500.819.568,-	1.782.389.958,-	2.500.071.555,-
Önkormányzat mindösszesen:	17.926.537.000,-	12.344.733.838,-	5.987.336.171,-	9.526.859.132,-

Ebből az előirányzatok és teljesítések PM Kabinetén belüli csoportokra bontva:

PM Kabinet	Eredeti előirányzat	Mód. előirányzat	Teljesítés júl.31-ig
Kabinet csoport	376.600.000,-	367.059.732,-	244.955.081,-
Magánjogi csoport	579.786.000,-	213.608.506,-	149.223.714,-
Pályázati csoport	269.800.000,-	75.020.771,-	39.346.489,-
PM Kabinet összesen:	1.226.186.000,-	655.689.009,-	433.525.284,-

A 4/a,b,c táblázatokban adott évi kiadások bemutatásra kerülnek tételesen is, kifizetési dátumokkal, valamint egyes alapszövegek vizsgálatából következően szállítók megnevezésével is. Sajnos, az a próbálkozás, hogy a kiadások minden projekt, vagy rendezvény tekintetében is rendszerezve, kimutatásra kerüljenek, a nagy volumenű adatfeldolgozásból következően nem járt sikerrel.

A Kabinet keretében a kiadások zömét reklám és propaganda kiadások, illetve művészeti, kulturális rendezvények képezték. Ezért a tételes, akár szállítói szintig és kifizetési időpontokra lebontott kiadások ezek esetében zömében bemutatásra kerültek. Ezekben belül a kiadások, azoknak mértékének, megalapozottságának, árszintjének, szabályszerűségének részletes vizsgálatára tételesen nem került sor.

A jövőre nézve, célszerű egy-egy projekt, rendezvény, kiadásnem kiemelt vizsgálata, azért, hogy ezek esetében mélyrehatóbb elemzések alapján születessenek következtetések, megállapítások. E célból a csatolt táblázatok alkalmasak tetszés szerinti vagy valamilyen szempont alapján történő ellenőrzés

elindítására, ami nem csak a Pénzügyi Osztályon, hanem az ügygazdánál rendelkezésre álló teljes dokumentáció vizsgálatával történne.

IV. Javaslatok a megállapítások alapján

1. Tekintve, hogy általánosságban véve évente érzékelhető bizonyos túltervezés, szükséges egy megalapozottabb tervezés a költségvetési előirányzatok meghatározása során. Továbbra is jó gyakorlatként alkalmazandó a kiadások rangsorolása kötelező és önként vállalt feladatokra való megbontás. A személyi jellegű kiadások a mindenkor létszámhoz és illetményalaphoz kötött viszonylag könnyen kiszámíthatók, míg a támogatási kiadások, mint zömében önként vállalt feladatok csak a szabad tartalékok terhére kerüljenek nevesítetten tervezésre.

2. Nagyobb odafigyelés szükséges a többféle szabályzat összhangjának megteremtésére, illetve egy új szabályzat megalkotásakor a korábbi, hasonló tartalmú szabályzatok hatályon kívül helyezésére.

3. Az egyes személyi jellegű juttatások kifizetése során észlelt, az éppen hatályos közszolgálati szabályzat előírásaival ellentétes kifizetések (helyettesítés, túlmunka, jutalmazás) tekintetében a közszolgálati szabályzatban már megtörténtek olyan módosítások melyek összhangban vannak a hatályos jogszabályokkal. Minden esetben törekedni kell arra, hogy olyan szabályzatok kerüljenek megalkotásra, melyek összhangban vannak a jogszabályokkal, illetve amennyiben szigorúbb szabályozásokat tartalmaznak, azok teljes mértékben betarthatók legyenek és betartásra is kerüljenek..

4. A 431/2014. (XI.25.) PETB határozat szerinti menetlevél vezetése alóli mentesítés visszavonása szükséges a polgármesteri gépkocsi használatának tekintetében, biztosítva ezáltal a gépkocsi használatra felhasznált közpénzek átláthatóságát is.

5. Megfontolás tárgyává kell tenni, hogy amennyiben adott projektenkénti vagy rendezvényenkénti kiadások nyilvántartása, nyomon követése a pénzügyi informatikai rendszer keretében is megoldható lenne, az államháztartási számviteli szabályozás-adta lehetőségeket kihasználva, a hatos-hetes számlaosztályok használatának beiktatásával ez megvalósításra kerüljön.

6. Javasolt továbbá – a dologi/felhalmozási/támogatási kiadásokból a csatolt táblázatokat használva kiindulási alapként, konkrét kifizetések legmesszeemenőbb mélységig történő vizsgálatának elvégzése (adott projekt, rendezvény, kiadás kategória, mint pl. reprezentációs kiadások vagy adott összegeket elérő vagy el nem érő, pl. 200 ezer Ft alatti kifizetések tekintetében), minden egyes hozzátartozó dokumentum vizsgálatával egyidejűleg, ide értve az árajánlatkérés konkrét gyakorlatának vizsgálatát is.

Esztergom, 2019. augusztus 16.

Készítette:

.....
Preg Erzsébet
vizsgálatot végző belső ellenőr

Sorszám	SZMSZ szerint összesen 20 fő (kabinet 10, jogi 5, pályázati csoport 5)	Kifiz. Túlóra	Jutalom	Bankszámla ktg.-támogatás	Cafeteria	Üdülési támogatás	Ruhapénz	Munkába járás ktg.	Egyéb: személyi, lakhatás, szoci.jutt.Stb	Kiküldetések költségei	MINDÖSSZESEN
MAGÁNJOGI CSOPORT (5 fő)											
1	dr. Piskóthy László	402 299	550 000	12 000	143 670	22 068	77 300	139 861	0	2 240	5 682 588
2	dr. Hegyes Viktória										0
3	dr. Orgoványi András										0
4	dr. Nagy Gábor	0	200 000	10 000	134 490	0	64 771	123 552	0	0	2 327 738
5	dr. Major Attila										0
6	dr. Labundy Norbert László	0	0	12 000	143 670	31 932	77 300	160 478	28 990		4 209 052
7	dr. Karakó Katalin	0	0	0	0	0	0	0	0	0	163 345
8	dr. Fehér Judit Ágnes										0
9	Dencs Noémi Beáta	0	195 000	3 000	29 440	0	0	0	0	0	538 436
Magánjogi csoport összesen (5 fő SZM)		402 299	945 000	37 000	451 270	54 000	219 371	423 891	28 990	2 240	12 921 159
Munkáltatói terhelő járulékok		108 621	255 150	9 990		14 580					3 488 713
Átlagos juttatás Ft/fő/hónap és átlagos st											

Sorszám	SZMSZ szerint összesen 20 fő (kabinet 10, jogi 5, pályázati csoport 5)	Kifiz. Túlóra	Jutalom	Bankszámla kftg.támog.	Cafeteria	Üdülési támogatás	Ruhapénz	Munkába járás kftg.	Egyéb: szemüveg, lakhatás, szoc.jutt.Stb.	Kiküldet ések költségei	MINDÖSSZ ESEN
PÁLYÁZATI CSOPORT (5 fő) hiv.											
1	Englőhner Edina	0	0	5 000	46 320	0	24 086	0	0	0	1 355 501
2	Berta Barbara	0	150 000	12 000	143 670	28 110	77 300	0	0	0	3 531 080
3	Nádori Helga	0	0	8 000	100 023	0	49 905	0	0	0	2 724 078
4	Vági Ágnes Csilla										0
5	Winter Erzsébet Éva	0	0	10 000	113 444	0	60 951	29 225	27 995	0	2 738 516
6	Gubó Árpád	0	100 000	3 000	24 000		23 233				1 322 657
7	dr. Kasza Péter Ferenc	0	525 000	12 000	143 670	22 068	38 650	148 460			5 809 573
Pályázati csoport összesen (5 fő SZMSZ)		0	775 000	50 000	571 127	50 178	274 124	177 685	27 995	0	17 481 404
Munkáltatói terhelő járulékok		0	209 250	13 500		13 548					4 719 979
Átlagos juttatás Ft/fő/hónap és átlagos st											
POLGÁRMESTERI KABINET SZEMÉLYI		729 368	4 501 000	227 000	2 428 885	319 657	1 071 965	795 823	151 878	62 377	80 243 284
Munkáltatói terhelő járulékok		160 461	990 220	49 940		70 325					16 661 118
Átlagos juttatás Ft/fő/hónap és átlagos st											

Sorszám	SZMSZ. szerint összesen 20 fő (kabinet 10, jogi 5, pályázati csoport 5)	Önk/Hív.	Munkakör	Díjazás	Mikortól	Besor. ill./ szem./ utolsó havi ill.	Ledol g.hóna pok/év	Éves kifizetett bruttó illetmény	PM költségátalány	Helyettesítés
POLGÁRMESTERI KABINET										
1	Romanek Etelka	önk.	polg.mester	tv.sztl.	2014.10.12-	523 500	12	6 282 000	863 775	0
2	Bánhidny László	önk.	alpolg.mester	társ.megb.	2014.11.05-	235 620	12	2 827 440	388 773	0
3	dr. Endre Szabolcs	hív.	kabinetfőnök	szem.ill.	2015.01.06-	440 000	12	6 773 702		0
4	dr. Nyéki Renáta	hív.	kabinetfőnök							
5	Basics-Palkovics Éva (hat.id)	hív.	önk.főtan.adó	szem.ill.	2014.11.24-	330 000	3	882 391		401 214
6	Engelbrecht László	hív.	önk.tan.adó	szem.ill.	2015.09.01-	330 000	12	3 960 000		0
7	üres álláshely		önk.tan.adó			0				
8	üres álláshely		önk.tan.adó			0				
9	Muraközy Tamásné	hív.	asszisztens			0				
10	Borz Tibor	hív.	protokoll felelős	besorol.	1992.03.02-	330 000	12	3 960 001		0
11	Ambus Regina Margit	hív.	kult.szakref.	besorol.	2016.11.18-	129 000	1,5	181 772		0
12	Lepuschán Balázs	hív.	kult.szakref.		2018.02.05-	0				
13	Birkés Ferenc Roland	hív.	közműv.ref.	szem.ill.	2014.12.15-	260 000	12	3 109 503		0
14	Benkő Ágnes Mária	hív.	szem.assziszt.			0				
15	Pap Sándor	hív.	koordin.ref.	szem.ill.	2015.01.01-	310 000	12	3 720 001		0

Személyi juttatások 2016

Sorszám	SZMSZ szerint összesen 20 fő (kabinet 10, jogi 5, pályázati csoport 5)	Önk/Hív.	Munkakör	Díjazás	Mikortól	Besor. ill./ szem./ utolsó havi ill.	Ledol g.hóna pok/év	Éves kifizetett bruttó illetmény	PM költségátalá ny	Helyettesí tés
16	Sarkadiné Halasy Ibolya	hív.	jgykv. vez.	szem. ill. +	2010.07.02-	170 400	12	2 044 800		0
17	Bukovics Krisztián (Mt)	hív.	PM titkár	alaplér (MT)	2014.11.04-	350 000	12	4 200 000		
18	Parrag Zsolt	hív.	önk. tan. adó	szem. ill.	2015.12.08- megszűnt	410 000	3,5	1 466 420		0
19	Kecskeméti Áron Péter	hív.	jgykv. vez.	besorol.	2016.01.04- megszűnt	134 800	7,5	955 521		
20	Pócsik György Tibor	hív.	önk. tan. adó	szem. ill.	2016.07.08- megszűnt	350 000	6	2 025 625		
PM kabinet összesen (10 fő SZMSZ szt.)										
Munkáltatói terhelő járulékok							130	42 389 176	1 252 548	401 214
Átlagos juttatás Ft/fő/hónap és átlagos statisztikai létszám (fő/év)								11 445 078	338 188	108 328
						384 870	10,8			

Sorszám	SZMSZ szerint összesen 20 fő (kabinet 10, jogi 5, pályázati csoport 5)	Önk/ Hiv.	Munkakör	Díjazás	Mikortól	Besor. ill./ szem./ utolsó havi ill.	Ledol g.hóna pok/év	Éves kifizetett bruttó illetmény	PM költségátalá ny	Helyettesí tés
MAGÁNJOGI CSOPORT (5 fő)										
1	dr. Piskóthy László	hiv.	csoportvez.	szem. ill.	2015.07.06-	350 000	12	4 200 000		133 150
2	dr. Hegyes Viktória	hiv.	jogi ügyint.		2017.02.13-					
3	dr. Orgoványi András	hiv.	jogi ügyint. I.		2017.04.06-					
4	dr. Nagy Gábor	hiv.	jogi ügyint. I.	besorol.	2016.02.29-	184 000	10	1 794 925		0
5	dr. Major Attila	hiv.	jogi ügyint. II.		2017.08.14-					
6	dr. Labundy Norbert László	hiv.	jogi ügyint. II.	besorol.	2015.02.02-	314 600	12	3 754 682		0
7	dr. Karakó Katalin	hiv.	jogi ügyint. III	besorol.	2016.12.09-	224 600	1	163 345		0
8	dr. Fehér Judit Ágnes	hiv.	jogi ügyint. IV		2018.01.23-					
9	Dencs Noémi Beáta	hiv.	asszisztens	besorol.	2016.10.18-	130 251	2,5	310 996		0
Magánjogi csoport összesen (5 fő SZMSZ szerint)										
Munkáltatói terhelő járulékok							38	10 223 948		133 150
Átlagos juttatás Ft/fő/hónap és átlagos statisztikai létszám (fő/év)								2 760 466	0	35 951
						344 564	3,1			

Sorszám	SZMSZ szerint összesen 20 fő (kabinet 10, jogi 5, pályázati csoport 5)	Önk/ Hiv.	Munkakör	Díjazás	Mikortól	Besor. ill./ szem./ utolsó havi ill.	Ledol g.hóna pok/év	Éves kifizetett bruttó illetmény	PM költségátalá ny	Helyettesí tés
PÁLYÁZATI CSOPORT (5 fő) hiv.										
1	Englőhner Edina	hiv.	csoportvez.	szem. ill.	2016.02.17- 2016.06.13	350 000	4	1 280 095		0
2	Berta Barbara	hiv.	városmen.	szem. ill.	2015.05.18-	260 000	12	3 120 000		0
3	Nádori Helga	hiv.	pályázati ref.	besorol.	2016.05.09-	331 600	8	2 566 150		0
4	Vági Ágnes Csilla	hiv.								
5	Winter Erzsébet Éva	hiv.	pályázati referens	besorol.	2016.03.18-	266 300	9,5	2 496 901		0
6	Gubó Árpád	hiv.	csoportvez.	szem. ill.	2015.05.18-	350 000	2,5	1 172 424		0
7	dr. Kasza Péter Ferenc	hiv.	jogi ügyintéző	szem. ill.	2015.07.06-	350 000	12	4 200 000		719 725
Pályázati csoport összesen (5 fő SZMSZ szerint)							48	14 835 570		719 725
Munkáltatót terhelő járulékok								4 005 604	0	194 326
Átlagos juttatás Ft/fő/hónap és átlagos statisztikai létszám (fő/év)							364 196	4,0		
POLGÁRMESTERI KABINET SZEMÉLYRE SZÓLÓ JUTTATÁSOK MINDÖSSZESE								67 448 694	1 252 548	1 254 089
Munkáltatót terhelő járulékok								14 838 713	275 561	275 900
Átlagos juttatás Ft/fő/hónap és átlagos statisztikai létszám (fő/év)							373 225	17,9		

Sorszám	SZMSZ szerint összesen 20 fő (kabinet 10, jogi 5, pályázati csoport 5)	Kifiz. Túlóra	Jutalom	Bankszámla ktg.támog.	Cafeteria	Üdülési támogatás	Ruhapénz	Munkába járás ktg.	Egyéb: szeműveg, lakhatás, szoc.jutt.Stb.	Kiküldet ések költségei	MINDÖSSZ ESEN
PODGÁRMESTERI KABINET											
1	Romanek Etelka	0	0	12 000	143 670	0	0	0	0	0	7 301 445
2	Bánhidny László	0	0	12 000	96 000	0	0	0	0	0	3 324 213
3	dr. Endre Szabolcs	213 678	787 500	12 000	143 669	0	107 340	43 596	5 428	42 596	8 129 509
4	dr. Nyéki Renáta										0
5	Basics-Palkovics Éva (hat.id)	0		12 000	25 907		14 016		57 975	5 535	1 399 038
6	Engelbrecht László	0	200 000	12 000	143 670	0	77 300		28 990		4 421 960
7	üres álláshely										0
8	üres álláshely										0
9	Muraközy Tamásné										0
10	Borz Tibor	0	330 000	12 000	143 670	45 000	77 300	0	0	0	4 567 971
11	Ambrus Regina Margit	0	193 500	2 000	0	0		0	0	0	377 272
12	Lepuschán Balázs										0
13	Birkés Ferenc Roland	84 425	400 000	12 000	143 670	35 000	77 300	66 732		12 006	3 940 636
14	Benkő Ágnes Mária										0
15	Pap Sándor	0	330 000	12 000	143 670	35 000		83 919			4 324 590

Személyi juttatások 2016

l/a.sz.mell.

Sorszám	SZMSZ szerint összesen 20 fő (kabinet 10, jogi 5, pályázati csoport 5)	Kifiz. Túlóra	Jutalom	Bankszámla ktg.támogatás	Cafeteria	Üdülési támogatás	Ruhapénz	Munkába járás ktg.	Egyéb: szemüveg, lakhatás, szoc.jutt.Stb	Kiküldet ések költségei	MINDÖSSZESEN
16	Sarkadiné Halasy Ibolya	28 966	240 000	12 000	143 670	45 000	77 300		2 500		2 594 236
17	Bukovics Krisztián (Mt)		300 000	12 000	143 670	45 000	77 300				4 777 970
18	Parrag Zsolt	0		4 000	39 552	10 479	22 935				1 543 386
19	Kecskeméti Áron Péter			8 000	95 670		47 680				1 106 871
20	Pócsik György Tibor			6 000							2 031 625
PM kabinet összesen (10 fő SZMSZ szerint)		327 069	2 781 000	140 000	1 406 488	215 479	578 470	194 247	94 893	60 137	49 840 721
Munkáltatói terhelő járulékok		88 309	750 870	37 800		58 179					13 456 995
Átlagos juttatás Ft/fő/hónap és átlagos st											

Sorszám	SZMSZ szerint összesen 20 fő (kabinet 10, jogi 5, pályázati csoport 5)	Kifiz. Tulóra	Jutalom	Bankszámla ktg.támog.	Cafeteria	Üdülési támogatás	Ruhapénz	Munkába járás ktg.	Egyéb: személyi, lakhatás, szoc.jutt.Stb.	Kiküldet ések költségei	MINDÖSSZ ESEN
MAGÁNJOGI CSOPORT (5 fő)											
1	dr. Piskóthy László	402 299	550 000	12 000	143 670	22 068	77 300	139 861	0	2 240	5 682 588
2	dr. Hegyes Viktória										0
3	dr. Orgoványi András										0
4	dr. Nagy Gábor	0	200 000	10 000	134 490	0	64 771	123 552	0	0	2 327 738
5	dr. Major Attila										0
6	dr. Labundy Norbert László	0	0	12 000	143 670	31 932	77 300	160 478	28 990	0	4 209 052
7	dr. Karakó Katalin	0	0	0	0	0	0	0	0	0	163 345
8	dr. Fehér Judit Ágnes										0
9	Dencs Noémi Beáta	0	195 000	3 000	29 440	0	0	0	0	0	538 436
Magánjogi csoport összesen (5 fő SZM)		402 299	945 000	37 000	451 270	54 000	219 371	423 891	28 990	2 240	12 921 159
Munkáltatót terhelő járulékok		108 621	255 150	9 990		14 580					3 488 713
Átlagos juttatás Ft/fő/hónap és átlagos st											

Sorszám	SZMSZ szerint összesen 20 fő (kabinet 10, jogi 5, pályázati csoport 5)	Kifiz. Túlóra	Jutalom	Bankszámla kgt.támog.	Cafeteria	Üdülési támogatás	Ruhapénz	Munkába járás kgt.	Egyéb: szemüveg, lakbatás, szoc.jutt.Stb	Kiküldet ések költségei	MINDÖSSZ ESEN
PÁLYÁZATI CSOPORT (5 fő) hiv.											
1	Englőhner Edina	0	0	5 000	46 320	0	24 086	0	0	0	1 355 501
2	Berta Barbara	0	150 000	12 000	143 670	28 110	77 300	0	0	0	3 531 080
3	Nádori Helga	0	0	8 000	100 023	0	49 905	0	0	0	2 724 078
4	Vági Ágnes Csilla										0
5	Winter Erzsébet Éva	0	0	10 000	113 444	0	60 951	29 225	27 995	0	2 738 516
6	Gubó Árpád	0	100 000	3 000	24 000		23 233				1 322 657
7	dr. Kasza Péter Ferenc	0	525 000	12 000	143 670	22 068	38 650	148 460			5 809 573
Pályázati csoport összesen (5 fő SZMSZ)		0	775 000	50 000	571 127	50 178	274 124	177 685	27 995	0	17 481 404
Munkáltatót terhelő járulékok		0	209 250	13 500		13 548					4 719 979
Átlagos juttatás Ft/fő/hónap és átlagos st											
POLGÁRMESTERI KABINET SZER		729 368	4 501 000	227 000	2 428 885	319 657	1 071 965	795 823	151 878	62 377	80 243 284
Munkáltatót terhelő járulékok		160 461	990 220	49 940		70 325					16 661 118
Átlagos juttatás Ft/fő/hónap és átlagos st											

	SZMSZ szerint összesen 22 fő (kabinet 12, jogi 5, pályázati csoport 5)	Elszám olva: önk/hiv	Munkakör	Díjazás	Mikortól	Besor.illet m/szem./ utolsó havi ill.	Dolgozott hónapok	Éves kifizetett bruttó illetmény	PM költségátalány	Helyett.	Kifiz. Túlóra
POLGÁRMESTERI KABINET (12 fő)											
1	Romanek Etelka	önk.	polg.mester	szem.ill.	2014.10.12-	698 000	12	8 376 000	1 230 225	0	0
2	Bánhidv László	önk.	alpolg.mest.	szem.ill.	2014.11.05-	314 100	12	3 769 200	553 608	0	0
3	dr. Endre Szabolcs	hiv.	Kabinetfőn.	szem.ill.	2015.01.06-2017.01.15	549 300	12	6 541 918		0	74 976
4	dr. Nyéki Renáta	hiv.	Kabinetfőn.	szem.ill.	2017.09.14-megszűnt	440 000	2,5	1 273 038		0	245 287
5	Basics-Palkovics Éva	hiv.	önk.főtanácsadó		2014.11.24-						
6	Engelbrecht László	hiv.	önk.tanácsadó IV.	szem.ill.	2015.09.01-	330 000	12	3 960 000		0	0
7	üres álláshely										
8	üres álláshely										
9	Muraközy Tamásné	hiv.	asszisztens	szem.ill.	2017.02.01-megszűnt	241 100	2	421 112		0	23 902
10	Borz Tibor	hiv.	prot.felelős	besorol.	2014.11.24-	330 000	12	3 960 000		0	320 043
11	Ambrus Regina Margit	hiv.	kult.szakref.	besorol.	2016.11.18-megszűnt	161 000	5	786 815		0	
12	Lepuschán Balázs	hiv.	kult.szakreferens		2018.02.05-						
13	Birkés Ferenc Roland	hiv.	közműv.ref.	szem.ill.	2014.12.15-	290 000	12	3 480 000		290 000	177 167
14	Benkő Ágnes Mária	hiv.	szem.assz.	besorol.	2017.10.05-	236 900	3	678 395		169 214	
15	Pap Sándor	hiv.	koord.ref.	szem.ill.	2015.01.01-2017.07.31	310 000	7	2 241 265		0	0

	SZMSZ szerint összesen 22 fő (kabinet 12, jogi 5, pályázati csoport 5)	Elszám olva: önk/hiv	Munkakör	Díjazás	Mikortól	Besor.illet m/szem./ utolsó havi ill.	Dolgozott hónapok	Éves kifizetett bruttó illetmény	PM költségátalány	Helyett.	Kifiz. Túlóra
16	Sarkadiné Halasy Ibolya	hiv.	jkv.vez.	szem.ill. +	2010.07.02-	203 900	12	2 446 800		0	78 448
17	Bukovics Krisztián heti 20 órás 2017.dec-től (Mt)	hiv.	PM titkár	alapbér (MT)	2014.11.04-	350 000	12	3 984 167		0	0
18	Parragh Zsolt – főép.kabinet	hiv.	önk.tanácsadó								
19	Kecskeméti Áron Péter	hiv.	jkv.vez.								
20	Pócsik György Tihor	hiv.	önk.tanácsadó	szem.ill.	2016.07.08-megszűnt	350 000	0	144 828			
PM kabinet összesen (12 fő SZMSZ szrt.)											
							116	42 063 538	1 783 833	459 214	919 823
Munkáltatói terhelő járulékok								9 253 978	392 443	101 027	202 361
Átlagos juttatás Fű/fő/hónap és átlagos statisztikai létszám (fő/év)							9,6				
							429 620				

	SZMSZ szerint összesen 22 fő (kabinet 12, jogi 5, pályázati csoport 5)	Elszám olva: önk/hiv	Munkakör	Díjazás	Mikortól	Besor.illet m/szem./ utolsó havi ill.	Dolgozott hónapok	Éves kifizetett bruttó illetmény	PM költségátalány	Helyett.	Kifiz. Túlóra
MAGÁNJOGI CSOPORT (5 fő)											
1	dr. Piskóthy László	hiv.	csoportvezető	szem.ill.	2015.07.06-2017.10.27	400 000	10	4 182 355			1 166 964
2	dr. Hegyes Viktória	hiv.	jogi ügyint.IV.	szem.ill.	2017.02.13-	256 300	10,5	2 629 593		251 124	367 893
3	dr. Orgoványi András	hiv.	jogi ügyint.I.	besorol.	2017.04.06-	184 200	9	1 630 171		197 445	254 069
4	dr. Nagy Gábor	hiv.	jogi ügyint. I.	besorol.	2016.02.29-megszűnt	220 000	5,0	1 230 920		0	0
5	dr. Major Attila	hiv.	jogi ügyint.II.	besorol.	2017.08.14-	172 600	4,5	795 462		0	12 399
6	dr. Labundy Norbert László	hiv.	jogi ügyint.II.	besorol.	2015.02.02-megszűnt	314 600	9	2 681 590		943 800	0
7	dr. Karakó Katalin	hiv.	jogi ügyint.III	besorol.	2016.12.09-	250 000	12	3 067 321		314 286	209 769
8	dr. Fehér Judit Ágnes	hiv.			2018.01.23-						
9	Dencs Noémi Beáta	hiv.	asszisztens	besorol.	2016.10.18-	161 000	12	1 901 819		42 811	0
Magánjogi csoport összesen (5 fő SZMSZ szerint)							72	18 119 231		1 749 466	2 011 094
Munkáltatói terhelő járulékok								3 986 231	0	384 883	442 441
Átlagos juttatás Ft/fő/hónap és átlagos statisztikai létszám (fő/év)						353 681	6,0				

	SZMSZ szerint összesen 22 fő (kabinet 12, jogi 5, pályázati csoport 5)	Elszám olva: önk/hiv	Munkakör	Díjazás	Mikortól	Besorol.illet m./szem./ utolsó havi ill.	Dolgozott hónapok	Éves kifizetett bruttó illetmény	PM költségátalány	Helyett.	Kifiz. Túlóra
PÁLYÁZATI CSOPORT (5 fő)											
1	Englőhner Edina	hiv.	Csoportvez.	szem.ill.	2017.04.01-	350 000	9	3 065 434		1 080 009	122 198
2	Berta Barbara	hiv.	városmenedzs.	szem.ill.	2015.05.18-	290 000	12	3 480 000		0	0
3	Nádori Helga	hiv.	pályáz.ref.	besorol.	2016.05.09-	331 600	12	3 979 200		0	0
4	Vági Ágnes Csilla	hiv.			2018.01.01-						
5	Winter Erzsébet Éva	hiv.	pályáz.ref.	besorol.	2016.03.18.- megszűnt	266 300	3	683 118		0	0
6	Gubó Árpád	hiv.	pály.ref./cs.v.	szem.ill.	2015.05.18.- megszűnt	320 000	10	3 379 963		46 034	32 184
7	dr. Kasza Péter Ferenc	hiv.	közbeszerz.ref.	besorol.	2015.07.06-	350 000	12	4 200 000		825 000	99 066
Pályázati csoport összesen (5 fő SZMSZ szerint)								18 787 715		1 951 043	253 448
Munkáltatói terhelő járulékok								4 133 297	0	429 229	55 759
Átlagos juttatás Ft/fő/hónap és átlagos statisztikai létszám (fő/év)								417 088			
POLGÁRMESTERI KABINET SZEMÉLYRE SZÓLÓ JUTTATÁSOK MINDÖSSZE:								78 970 484	1 783 833	4 159 723	3 184 365
Munkáltatói terhelő járulékok								17 373 506	392 443	915 139	700 560
Átlagos juttatás Ft/fő/hónap és átlagos statisztikai létszám (fő/év)								404 362			

Személyi juttatások 2017

	SZMSZ szerint összesen 22 fő (kabinet 12, jogi 5, pályázati csoport 5)	Jutalom	Bankszámla kgt. támogatás	Cafeteria	Üdülési támogatás	Ruhapénz	Munkába járás kgt. tér.	Egyéb: szemüveg, lakhatás, szoc. jutt. Stb.	Kiküldetési költségei	MINDÖSSZESEN
1	Romanek Etelka	0	12 000	149 009	0	0	0	0	0	9 767 234
2	Bánhidny László	0	12 000	0	0	0	0	0	0	4 334 808
3	dr. Endre Szabolcs	625 000		200 000		77 300				7 519 194
4	dr. Nyéki Renáta	0	3 000	42 480		16 519				1 580 324
5	Basics-Palkovics Éva		12 000							12 000
6	Engelbrecht László	0	12 000	149 009	0	77 300				4 198 309
7	üres álláshely									0
8	üres álláshely									0
9	Muraközy Tamásné	0	2 000	22 842		10 165	11 880			491 901
10	Boriz Tibor	330 000	12 000	149 009	67 669	77 300				4 916 021
11	Ambros Regina Margit	0	5 000	26 272		29 014				847 101
12	Lepushán Balázs									0
13	Birkés Ferenc Roland	435 000	12 000	149 009	67 669	77 300		28 990		4 717 135
14	Benkő Ágnes Mária	100 000	3 000	35 925		18 637	12 078			1 017 249
15	Pap Sándor	0	7 000	112 043	45 685	44 897	50 274			2 501 164

Sorszám	SZMSZ szerint összesen 20 fő (kabinet 10, jogi 5, pályázati csoport 5)	Kifiz. Túlóra	Jutalom	Bankszámla ktg.támog.	Cafeteria	Üdülési támogatás	Ruhapénz	Munkába járás ktg.	Egyéb: szemüveg, lakhatás, szoc.jutt.Stb	Kiküldet ések költségei	MINDÖSSZ ESEN
16	Sarkadiné Halasy Ibolya	28 966	240 000	12 000	143 670	45 000	77 300		2 500		2 594 236
17	Bukovics Krisztián (Mt)		300 000	12 000	143 670	45 000	77 300				4 777 970
18	Parrag Zsolt	0		4 000	39 552	10 479	22 935				1 543 386
19	Kecskeméti Áron Péter			8 000	95 670		47 680				1 106 871
20	Pócsik György Tibor			6 000							2 031 625
PM kabinet összesen (10 fő SZMSZ szerinti)		327 069	2 781 000	140 000	1 406 488	215 479	578 470	194 247	94 893	60 137	49 840 721
Munkáltatót terhelő járulékok		88 309	750 870	37 800		58 179					13 456 995
Átlagos juttatás Ft/fő/hónap és átlagos st											

Személyi juttatások 2018.01-08.hó

	SZMSZ szerint összesen 22 fő (kabinet 12, jogi 5, pályázati csoport 5)	Elszám olva: önk/hiv	Munkakör	Díjazás	Mikortól	Besor.illet m/szem./ utolsó havi ill.	Ledolg.h őnapok/ év	Éves kifizetett bruttó bér jell.jutt.	PM költségátalá ny	Helyettesít és	Kifiz. Tulóra
POLGÁRMESTERI KABINET (12 fő)											
1	Romanek Etelka	önk.	polg.mester	szem.ill.	2014.10.12-	698 000	8	3 285 887	942 300		
2	Bánhidyi László	önk.	alpolg.mester	szem.ill.	2014.11.05-	314 100	8	2 512 800	424 035		
3	dr. Endre Szabolcs	hiv.	Kabinetfőn.								
4	dr. Nyéki Renáta	hiv.	Kabinetfőn.								
5	Basics-Palkovics Éva	hiv.	önk.főt.adó		2014.11.24-						
6	Engelbrecht László	hiv.	önk.tanácsadó	szem.ill.	2015.09.01-	330 000	8	2 613 000			85 345
7	üres álláshe										
8	üres álláshe										
9	Muraközy Tamásné	hiv.	asszisztens								
10	Borz Tibor	hiv.	protokoll felelős	besorol.	1992.03.02-	366 600	8	2 896 200		0	327 154
11	Ambrus Regina Margit	hiv.	kult.szakref.								
12	Lepuschán Balázs	hiv.	kult.szakreferen s	besorol.	2018.02.05-	224 700	7	1 524 429		0	7 748
13	Birkés Ferenc Roland	hiv.	közműv.refere s	szem.ill.	2014.12.15-	362 500	8	2 755 000		326 251	199 584
14	Benkő Ágnes Mária	hiv.	szem.asszisztens	besorol.	2017.10.05-	300 300	6	2 045 434		144 050	6 623
15	Pap Sándor	hiv.	koord.ref.								

Személyi juttatások 2018.01-08.hó

	SZMSZ szerint összesen 22 fő (kabinet 12, jogi 5, pályázati csoport 5)	Elszám olva: önk/hív	Munkakör	Díjazás	Mikortól	Besorollet m/szem./ utolsó havi ill.	Ledolg.h őnapok/ év	Éves kifizetett bruttó bér jell.jutt.	PM költségátalá ny	Helyettesít és	Kifiz. Túlóra
16	Sarkadiné Halasy Ibolya	hív.	jgykv.vez.	szem.ill.	2010.07.02-	241 000	8	1 867 200			80 921
17	Bukovics Krisztián heti 20 órás 2017.dec-től (Mt)	hív.	polg.mesteri titkár		2014.11.04-	175 000	4	1 400 000			2 158
18	Parragh Zsolt	hív.	önk.tanácsadó								
19	Kecskeméti Áron Péter	hív.	jgykv.vez.								
20	Pócsik György Tibor	hív.	önk.tanácsadó								
PM kabinet összesen (12 fő SZMSZ szl.)											
Munkáltatói terhelő járulékok											
Átlagos juttatás Ft/ő/hónap és átlagos statisztikai létszám (fő/év)											
						399 741	8,1		1 366 335	470 301	709 533
								4 075 490	266 435	91 709	138 359

	SZMSZ. szerint összesen 22 fő (kabinet 12, jogi 5, pályázati csoport 5)	Elszám olva: önk/hiv	Munkakör	Díjazás	Mikortól	Besorol. m/szem./ utolsó havi ill.	Ledolgoz. őnapok/ év	Éves kifizetett bruttó bér jell.jutt.	PM költségátalá ny	Helyettesít és	Kifiz. Tulóra
MAGÁNJOGI CSOPORT (5 fő)											
1	dr. Piskóthy László	hiv.									
2	dr. Hegyes Viktória	hiv.	Csoportvez.	szem.ill.	2017.02.13-	420 000	8	3 221 600		101 769	892 734
3	dr. Orgoványi András	hiv.	jogi ügyint.I.	szem.ill.	2017.04.06-	280 000	8	2 096 108		155 496	307 581
4	dr. Nagy Gábor	hiv.									
5	dr. Major Attila	hiv.	jogi ügyint.II.	szem.ill.	2017.08.14-	280 000	8	2 087 000		0	160 322
6	dr. Labundy Norbert László	hiv.									
7	dr. Karakó Katalin	hiv.	jogi ügyint.III	szem.ill.	2016.12.09-	350 000	8	2 702 100		109 240	401 682
8	dr. Fehér Judit Ágnes	hiv.	jogi ügyint.IV.	besorol.	2018.01.23-	297 000	7	2 169 392		0	65 715
9	Dencs Noémi Beáta	hiv.	asszisztens	besorol.	2016-10-18	180 500	8	1 439 292		0	0
Magánjogi csoport összesen (5 fő SZMSZ. szerint)							47	13 715 492		366 505	1 828 034
Munkáltatói terhelő járulékok								2 674 521	0	71 468	356 467
Átlagos juttatás Ft/fő/hónap és átlagos statisztikai létszám (fő/év)							381 821	5,9			

Személyi juttatások 2018.01-08 hó

SZMSZ szerint összesen 22 fő (kabinet 12, jogi 5, pályázati csoport 5)	Elszám olva: önk/hiv	Munkakör	Díjazás	Mikortól	Besor.illet m/szem./ utolsó havi ill.	Ledolg.h ónapok/ év	Éves kifizetett bruttó bér jell.jutt.	PM költségátalá ny	Helyettesít és	Kifiz. Túlóra
PÁLYÁZATI CSOPORT (5 fő)										
1	Englöhner Edina	hiv.	Csoportvez.	2017.04.01-	357 500	8	2 813 875		975 434	62 873
2	Berta Barbara	hiv.	városmenedzs.	2015.05.18-	300 000	8	2 380 000		0	187 184
3	Nádori Helga	hiv.	pályáz.referens	2016.05.09-	403 300	8	3 226 400		0	74 170
4	Vági Ágnes Csilla	hiv.	pályáz.referens	2018.01.01-	229 800	8	1 838 400		561 632	9 245
5	Winter Erzsébet Éva	hiv.	pályáz.referens							
6	Gubó Árpád	hiv.	pály.ref./cs.v.							
7	dr. Kasza Péter Ferenc	hiv.	közbeszerez.ref.	2015.07.06- megszűnt	373 400	7	2 573 000		324 984	252 665
Pályázati csoport összesen (5 fő SZMSZ szerint)										
Munkáltatói terhelő járulékok						39	12 831 675		1 862 050	586 137
Átlagos statisztikai létszám (fő/telej év)							2 502 177	0	363 100	114 297
POLGÁRMESTERI KABINET SZEMÉLYRE SZÓLÓ JUTTATÁSOK MINDÖSSZESEN					429 216	4,9				
Munkáltatói terhelő járulékok						151	47 447 117		2 332 351	1 295 670
Átlagos juttatás Ft/fő/hónap és átlagos statisztikai létszám (fő/év)					401 776	18,9				

	SZMSZ szerint összesen 22 fő (kabinet 12, jogi 5, pályázati csoport 5)	Jutalom, jub.jutalom	Bankszámla ktg.támog.	Cafeteria	Üdülési támogatás	Ruhapénz	Egyéb béren felüli juttatás (nem caféteria)	Munkába járás ktg.	Egyéb: személyi, lakhatás, szoc.jutt. Stb.	Kiküldeté sek költségei	MINDÖSSZ ESEN
POLGÁRMESTERI KABINET (12 fő)											
1	Romanek Etelka		6 000	127 403							4 361 590
2	Bánhidó László		6 000								2 942 835
3	dr. Endre Szabolcs										0
4	dr. Nyéki Renáta										0
5	Basics-Palkovics Éva		6 000								6 000
6	Engelbrecht László	0	6 000	99 009	0	94 000	37 252	0	0	0	2 934 606
7	üres álláshely										
8	üres álláshely										
9	Muraközy Tamásné										0
10	Borz Tibor	0	6 000	99 009	75 189	94 000	37 252	0	35 250	0	3 570 054
11	Ambrus Regina Margit										0
12	Lepuschán Balázs	0	5 000	84 108	0	94 000	33 527	61 060			1 809 872
13	Birkés Ferenc Roland	0	6 000	99 009	75 189	94 000	37 252	0	0	5 185	3 597 470
14	Benkő Ágnes Mária	0	6 000	99 009	0	94 000	37 252	30 378	0	0	2 462 746
15	Pap Sándor										0

Személyi juttatások 2018.01-08.hó

	SZMSZ. szerint összesen 22 fő (kabinet 12, jogi 5, pályázati csoport 5)	Jutalom, jub.jutalom	Bankszámla ktg.támog.	Cafeteria	Üdülési támogatás	Ruhapénz	Egyéb béren felüli juttatás (nem cafeteria)	Munkába járás ktg.	Egyéb: személyi, lakhatás, szoc.jutt. Stb.	Kiküldeté sek költségei	MINDÖSSZ ESEN
16	Sarkadiné Halasy Ibolya	400 000	6 000	99 009	75 189	94 000	37 252	0	0	0	2 659 571
17	Bukovics Krisztián heti 20 órás 2017.dec-től (Mt)		6 000	99 009	0	94 000	37 252	0	0	0	1 638 419
18	Parragh Zsolt										
19	Kecskeméti Áron Péter										
20	Pócsik György Tibor										
PM kabinet összesen (12 fő SZMSZ. s		400 000	59 000	805 565	225 567	658 000	257 039	91 438	35 250	5 185	25 983 163
Munkáltatót terhelő járulékok		78 000	11 505		43 986						4 705 484
Átlagos juttatás Ft/fő/hónap és átlagos											

	SZMSZ szerint összesen 22 fő (kabinet 12, jogi 5, pályázati csoport 5)	Jutalom, jub.jutalo m	Bankszámla ktg.támog.	Cafeteria	Üdülési támogatá s	Ruhapénz	Egyéb béren felüli juttatás (nem cafeteria)	Munkába járás ktg.	Egyéb: szemüveg , lakhatás, szoc.jutt. Stb.	Kiküldeté sek költségei	MINDÖSSZ ESEN
MAGÁNJOGI CSOPORT (5 fő)											
1	dr. Piskóthy László										0
2	dr. Hegyes Viktória		6 000	149 009	66 331	94 000	37 252	48 936			4 617 631
3	dr. Orgoványi András		6 000	99 009	55 619	94 000	37 252				2 851 065
4	dr. Nagy Gábor										0
5	dr. Major Attila		6 000	149 009	28 840	94 000	50 000				2 575 171
6	dr. Labundy Norbert László										0
7	dr. Karakó Katalin		6 000	99 009	75 189	94 000	37 252	64 800			3 589 272
8	dr. Fehér Judit Ágnes		6 000	90 069		88 334	35 017	60 183			2 514 710
9	Dencs Noémi Beata		6 000	99 009	75 189	94 000	37 252		47 000		1 797 742
Magánjogi csoport összesen (5 fő SZ)		0	36 000	685 114	301 168	558 334	234 025	173 919	47 000	0	17 945 591
Munkáltatót terhelő járulékok			7 020		58 728						3 168 204
Átlagos juttatás Ft/fő/hónap és átlagos											

SZMSZ szerint összesen 22 fő (kabinet 12, jogi 5, pályázati csoport 5)	Jutalom, jub.jutalo m	Bankszámla ktg.támog.	Cafeteria	Üdülési támogatá s	Ruhapénz	Egyéb héren felül juttatás (nem cafeteria)	Munkába járás ktg.	Egyéb: szemüveg , lakbátás, szoc.jutt. Stb.	Kiküldeté sek költségei	MINDÖSSZ. ESEN
PÁLYÁZATI CSOPORT (5 fő)										
1 Englőhner Edina		6 000	149 009	56 648						4 063 839
2 Bertia Barbara		6 000	149 009	75 189	94 000	37 252				2 928 634
3 Nádori Helga		6 000	99 009	75 189	94 000	37 252				3 612 020
4 Vági Ágnes Csilla		6 000	99 009	0	94 000	37 252				2 645 538
5 Winter Erzsébet Éva										0
6 Gubó Árpád										0
7 dr. Kasza Péter Ferenc		7 000	86 425	75 189	94 000		76 132			3 489 395
Pályázati csoport összesen (5 fő SZM)	0	31 000	582 461	282 215	376 000	111 756	76 132	0	0	16 739 426
Munkáltatói terhelő járulékok	0	6 045		55 032		21 792	0			3 062 442
Átlagos statisztikai létszám (fő/teljes év)										
POLGÁRMESTERI KABINET SZE	400 000		1 487 035	582 971	1 128 000		167 570	82 250	5 185	60 668 180
Munkáltatói terhelő járulékok										
Átlagos juttatás Ft/fő/hónap és átlagos										

Juttatások megnevezése		2 016	2 017	2018.01-08.	2018-ra évesítve
KABINET					
I.1.	Kifizetett bruttó illetmény	42 389 176	42 063 538	20 899 950	31 349 925
I.2.	Helyettesítési díjak	401 214	459 214	470 301	705 452
I.3.	Rendkívüli munkavégzés (túlóra) díjai	327 069	919 823	709 533	1 064 299
I.4.	Kiemelkedő szakmai teljesítmények elismerése (jutalom)	2 781 000	1 965 000	400 000	600 000
I.5.	Üdülési támogatás	215 479	293 803	225 567	338 351
	Munkavégzéshez és teljesítményhez kötött juttatások összesen	46 113 938	45 701 378	22 705 351	34 058 026
II.1.	Cafeteria juttatás	1 406 488	1 333 616	805 565	1 208 348
II.2.	Bankszámla költségeinek támogatása	140 000	116 000	59 000	88 500
II.3.	Napi munkába járás és hétfégi hazautazás költségtérítése	194 247	74 232	91 438	137 157
II.4.	Hivatali célú kiküldetések költségtérítése	60 137	0	5 185	7 778
II.5.	Ruházati költségtérítés	578 470	583 032	658 000	987 000
II.6.	Egyéb adható juttatások (szemüveg-, családalapítási-, kulturális támogatás)	94 893	28 990	35 250	52 875
II.7.	Egyéb béren felüli juttatás (többlet cafeteria)	0	0	257 039	
	Nem teljesítményhez kötött juttatások összesen	2 474 235	2 135 870	1 911 477	2 481 657
III.	Polgármesteri, alpolgármesteri költségátalány	1 252 548	1 783 833	1 366 335	2 049 503
	Kabinet összesen	49 840 721	49 621 081	25 983 163	38 589 186
MAGÁNJOGI CSOPORT					
I.1.	Kifizetett bruttó illetmény	10 223 948	18 119 231	13 715 492	20 573 238
I.2.	Helyettesítési díjak	133 150	1 749 466	366 505	549 758
I.3.	Rendkívüli munkavégzés (túlóra) díjai	402 299	2 011 094	1 828 034	2 742 051
I.4.	Kiemelkedő szakmai teljesítmények elismerése (jutalom)	945 000	1 428 800	0	0
I.5.	Üdülési támogatás	54 000	190 937	301 168	451 752
	Munkavégzéshez és teljesítményhez kötött juttatások összesen	11 758 397	23 499 528	16 211 199	24 316 799
II.1.	Cafeteria juttatás	451 270	960 717	685 114	1 027 671
II.2.	Bankszámla költségeinek támogatása	37 000	74 000	36 000	54 000
II.3.	Napi munkába járás és hétfégi hazautazás költségtérítése	423 891	381 309	173 919	260 879
II.4.	Hivatali célú kiküldetések költségtérítése	2 240	23 415	0	0
II.5.	Ruházati költségtérítés	219 371	438 533	558 334	837 501
II.6.	Egyéb adható juttatások (szemüveg-, családalapítási-, kulturális támogatás)	28 990	87 537	47 000	70 500
II.7.	Egyéb béren felüli juttatás (többlet cafeteria)	0	0	234 025	351 038
	Nem teljesítményhez kötött juttatások összesen	1 162 762	1 965 511	1 734 392	2 250 551
	Magánjogi csoport összesen	12 921 159	25 465 039	17 945 591	26 567 349
PÁLYÁZATI CSOPORT					
I.1.	Kifizetett bruttó illetmény	14 835 570	18 787 715	12 831 675	19 247 513
I.2.	Helyettesítési díjak	719 725	1 951 043	1 862 050	2 793 075
I.3.	Rendkívüli munkavégzés (túlóra) díjai	0	253 448	586 137	879 206
I.4.	Kiemelkedő szakmai teljesítmények elismerése (jutalom)	775 000	1 275 000	0	
I.5.	Üdülési támogatás	50 178	234 137	282 215	423 323
	Munkavégzéshez és teljesítményhez kötött juttatások összesen	16 380 473	22 501 343	15 562 077	23 343 116
II.1.	Cafeteria juttatás	571 127	775 526	582 461	873 692
II.2.	Bankszámla költségeinek támogatása	50 000	58 000	31 000	46 500
II.3.	Napi munkába járás és hétfégi hazautazás költségtérítése	177 685	210 937	76 132	114 198
II.4.	Hivatali célú kiküldetések költségtérítése	0	65 916	0	0
II.5.	Ruházati költségtérítés	274 124	370 828	376 000	564 000
II.6.	Egyéb adható juttatások (szemüveg-, családalapítási-, kulturális támogatás)	27 995	0	0	0
II.7.	Egyéb béren felüli juttatás (többlet cafeteria)	0	0	111 756	167 634
	Nem teljesítményhez kötött juttatások összesen	1 100 931	1 481 207	1 177 349	1 598 390
	Pályázati csoport összesen	17 481 404	23 982 550	16 739 426	24 941 505
MINDÖSSZESEN POLGÁRMESTERI KABINET, ebből:		80 243 284	99 068 670	60 668 180	90 098 040
	Munkavégzéshez és teljesítményhez kötött juttatások összesen	75 505 356	93 486 082	55 844 962	83 767 443
	Nem teljesítményhez kötött juttatások összesen	#HIÁNYZIK	5 582 588	4 823 218	6 330 597
	PM Kabinet Szociális hozzájárulási adó (27%, 22%, 19,5% csak bér után)	16 661 118	21 795 107	11 830 295	24 326 471
	22 fő engedélyezett létszám juttatásai	96 904 402	120 863 777	72 498 475	114 424 510

135-136 fő hivatali engedélyezett létszám, a PM kabinet dolgozói a teljes hivatali létszám kb. 15%-át teszik ki.

Önkormányzat 2016. évi kiadásai a pénzforgalmi listák szerint (hív. és int. nélkül)				
Megnevezés	Eredeti EI	Módosított EI	Teljesítés	Telj. % eredeti EI- hoz
Személyi jellegű kiadások bér+közterhek	374 566 490	367 162 747	310 362 169	
Dologi kiadások	4 784 369 440	3 628 908 691	2 862 502 528	
Felhalmozási kiadások (beruh.felúj.támog.)	4 115 699 970	4 523 844 116	1 764 640 228	
Támogatások+tartalék	1 607 171 000	878 072 639	834 637 938	
Intézmények finanszírozási kiadásai (+ÁH elszám.)	2 222 372 000	2 011 933 511	1 964 177 085	
Kiadások Önkormányzat mindösszesen 2016	13 104 178 900	11 409 921 704	7 736 319 948	59,04%
Ebből:				
PM Kabinet (három csoport összesen):	2 411 122 000	1 902 069 823	1 732 882 870	71,87%
Kabinet csoport	713 231 000	459 218 208	298 871 090	41,90%
- személyi jellegű kiadások (telj. repr. kiadások)	4 000 000	549 461	549 461	
- dologi kiadások	517 691 000	239 718 066	89 698 446	
- támogatások (működési és felhalm., központi)	189 000 000	174 060 681	165 910 678	
- felhalmozási kiadások (beruh.+felújítások)	2 540 000	44 540 000	43 061 966	
Magánjogi csoport	1 697 891 000	1 396 374 033	1 394 210 752	82,11%
- személyi jellegű kiadások	1 905 000	0	0	
- dologi kiadások	1 695 806 000	990 107 455	987 944 174	
- támogatások	0	405 004 384	405 004 384	
- felhalmozási kiadások (beruh.+felújítások)	0	1 262 194	1 262 194	
Pályázati csoport	0	46 477 582	39 801 028	
- személyi jellegű kiadások	0	0	0	
- dologi kiadások	0	16 477 582	16 477 582	
- támogatások	0	0	0	
- felhalmozási kiadások (beruh.+felújítások)	0	30 000 000	23 323 446	

Kabinet csoport részletes				
K1101-00	Törvény szerinti illetmények	3 150 000	0	0
K123-00	Egyéb külső szem.juttatások (repi)	0	549 461	549 461
K2 -01	Szoc.hozzájárulási adó	850 000	0	0
	K1-K2 Személyi jutt.+ szoc.h.adó	4 000 000	549 461	549 461
K311-0003	Könyveszerzés	0	95 306	95 306
K311-0004	Folyóirat beszerzés	0	1 414	1 414
K311-0005	Egyéb inf.hordozó beszerzése	0	33 068	33 068
K311-0006	Egyéb szakmai anyagok beszerzése	0	52 000	52 000
K312-0003	Irodaszer, papír, boríték nyomtatvány	0	90 407	90 401
K312-0005	Hajtó és kenőanyagok beszerzése	0	80 668	70 768
K312-0007	Informatikai kellékanyagok, tonerek	0	32 954	14 953
K312-0008	Egyéb üzemeltetési anyagok beszerzése	0	10 701	10 701

Megnevezés		Eredeti EI	Módosított EI	Teljesítés	Telj. % eredeti EI- hoz
K321-0002	Egyéb kommunik.szolg.	0	5 000	5 000	
K321-0008	Informatikai karbantartás, kisjavítás	0	1 000 000	0	
K322-0003	Egyéb komm.szolg. (műsor...)	0	150 000	150 000	
K-333-00	Bérleti és lízing díjak	0	145 700	145 700	
K334-0002	Gép, berendezés, szobor karbantartás	0	983 000	0	
K335-002	Közvetített szolg. (Áh-n kívüli)	0	0	0	
K336-0002	Közbeszerzési tanácsadó díjazás	0	1 145 498	213 374	
K336-0004	Szakmai szolgáltatások, könyvvizsgálat	0	21 414 780	21 367 100	
K337-0001	Szállítási szolgáltatások	0	412 300	362 300	
K337-0003	Postaköltség	0	5 537	3 656	
K337-0004	Postai szolgáltatás	0	1 490	1 490	
K337-0005	Egyéb üzemelt.fenntartási szolg.	0	219 000	219 000	
K337-0006	Pénzügyi szolgáltatások	0	10 405	10 405	
K337-0007	Egyéb szolgáltatások	0	5 274 129	5 214 129	
K337-01	Biztosítási díjak	0	90 480	41 465	
K342-00	Reklám- és propaganda kiadások	121 534 000	148 570 876	42 507 160	
K351-00	Műk.célú előzetes ÁFA	97 690 000	41 655 555	14 451 410	
K354-01,03	Valuta, devizaköt.realizált árf.	0	24 941	24 701	
K355-0001	Szakértői és tagsági díjak	3 191 000	3 239 205	3 239 205	
K355-0002	Kerekítési különbözet	0	12	10	
K355-0005	Egyéb dologi kiadások díjai	3 937 000	4 430 642	824 269	
K355-0008	Közbeszerzési díj, ajánlati biztosíték	291 339 000	10 542 998	0	
	K3 Dologi kiadások összesen	517 691 000	239 718 066	89 698 446	
K506-01	Műk.célú támogatás nyújtása közp.	7 000 000	7 200 000	6 500 000	
K506-04	Műk.célú támogatás nyújt.fejezetnek	0	0	0	
K506-09	Műk.célú támogatás nyújtása nemzet	0	150 000	150 000	
K512-01	Műk.célú támogatás nyújt.egyháznak	0	2 905 800	2 905 800	
K512-02	Műk.célú támogatás nyújt.nonpr.gazd	62 000 000	61 042 003	55 000 000	
K512-03	Műk.célú támogatás nyújtás egyéb civil	120 000 000	14 132 878	13 554 878	
K512-04	Műk.célú támogatás nyújtás háztart.	0	650 000	0	
K512-08	Műk.célú támogatás nyújtás egyéb váll.	0	87 800 000	87 800 000	
K512-10	Műk.célú támogatás nyújt.egyéb külf.	0	180 000	0	
	K5- Működési célú támogatások össz.	189 000 000	174 060 681	165 910 678	
K61-00	Immateriális javak beszerzése	0	262 000	0	
K63-00	Informatikai eszközök beszerzése	0	70 787	70 787	
K64-00	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	2 000 000	4 821 480	3 957 532	
K67-00	Beruházási célú előzetes ÁFA			1 033 647	
	K6 Tárgyi eszközök beszerzése	2 000 000	5 154 267	5 061 966	
K89-01	Felh.célú támogatás nyújtás egyháznak	540 000	1 385 733		
K89-03	Felh.célú támogatás nyújtás egyéb civil	0	38 000 000	38 000 000	
	K8 Felh.célú támogatások egyháznak	540 000	39 385 733	38 000 000	
K915-00	Központi irányítószervi támogatás	0	350 000	200 000	
Kiadások összesen Kabinet csoport		713 231 000	459 218 208	298 871 090	

Megnevezés		Eredeti EI	Módosított EI	Teljesítés	Telj. % eredeti EI- hoz
Magánjogi csoport részletes					
K122-00	Munkavégz. irányuló egyéb jogviszony	1 500 000	0	0	
K2 -01	Szoc. hozzájárulási adó	405 000	0	0	
	K1-K2 Személyi jutt.+ szoc.h. adó	1 905 000	0	0	
K312-0007	Egyéb szoftver (NOD32, ArchiCad)	0	762 571	379 200	
K332-00	Vásárolt élelmezés	0	3 279 215	3 279 215	
K336-0002	Közbeszerzési tanácsadó díjazás	0	200 000	200 000	
K336-0003	Jogi tanácsadás, ügyvédi díjak	3 600 000	10 545 620	10 545 620	
K336-0004	Szakmai szolgáltatások, könyvvizsgálat	0	1 306 430	1 306 430	
K337-0003	Postaköltség	0	6 500	6 500	
K337-0005	Egyéb üzemelt.fenntartási szolg.	0	6 600	6 600	
K337-007	Egyéb szolgáltatások	0	40 300	40 300	
K351-00	Műk.célú előzetes ÁFA	2 322 000	8 147 051	7 687 141	
K355-0002	Valuta, devizaköt.realizált árf.	0	185 153	185 153	
K355-0001	Szakértői és tagsági díjak	0	1 397 500	77 500	
K355-0002	Kerekítési különbözet	0	112	112	
K355-0005	Egyéb dologi kiadások díjai	0	14 198 030	14 198 030	
K355-006	Kötbér, késedeelmi kamat, kártérítés		18 216 431	18 216 431	
K355-0007	Perköltségek	1 689 884 000	931 116 601	931 116 601	
K355-0011	Közbeszerzési díj, ajánlati biztosíték	0	699 341	699 341	
	K3 Dologi kiadások összesen	1 695 806 000	990 107 455	987 944 174	
K43-00	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	180 000	0	0	
K508-07	Műk.célú támogatás nyújtása önkorm.	0	149 223 579	149 223 579	
K512-02	Műk.célú támogatás nyújt. nonpr.gazd	0	131 765 689	131 765 689	
K512-03	Műk.célú támogatás nyújtás egyéb civil	0	65 000 000	65 000 000	
K512-07	Műk.célú tám. Nyújt. önk.tul.gazd.társ.	0	57 416 116	57 416 116	
K512-08	Műk.célú támogatás nyújtás egyéb váll.	0	1 599 000	1 599 000	
	K5- Működési célú támogatások össz.	0	405 004 384	405 004 384	
K65-00	Részesedések beszerzése	0	1 262 194	1 262 194	
Kiadások összesen Magánjogi csoport		1 697 891 000	1 396 374 033	1 394 210 752	
Pályázati csoport részletes					
K336-0004	Szakmai szolgáltatások, könyvvizsgálat	0	2 875 000	2 875 000	
K337-0007	Egyéb szolgáltatások	0	9 928 923	9 928 923	
K351-00	Műk.célú előzetes ÁFA	0	3 478 659	3 478 659	
K355-0005	Egyéb dologi kiadások díjai	0	20 000	20 000	
K355-008	Közbeszerzési díj, ajánlati biztosíték	0	175 000	175 000	
	K3 Dologi kiadások összesen	0	16 477 582	16 477 582	
K61-00	Immateriális javak beszerzése	0	15 611 321	10 496 864	
K64-00	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	0	8 010 679	8 010 679	
K67-00	Beruházási célú előzetes ÁFA	0	6 378 000	4 815 903	
	K6 Tárgyi eszközök beszerzése	0	30 000 000	23 323 446	
Kiadások összesen Pályázati csoport		0	46 477 582	39 801 028	

Önkormányzat 2017. évi kiadásai a pénzforgalmi listák szerint (hiv. és int. nélkül)					
Rovat	Megnevezés	Eredeti EI	Módosított EI	Teljesítés	Telj. % eredeti EI- hoz
Személyi jellegű kiadások bér+közzterhek		289 423 000	267 042 116	252 297 795	
Dologi kiadások		3 210 179 879	2 579 920 127	2 294 142 291	
Felhalmozási kiadások (beruh.felúj.támog.)		6 024 289 000	5 455 534 313	2 134 485 330	
Támogatások+tartalék		2 350 982 121	1 250 839 027	1 084 889 951	
Intézmények finanszírozási kiadásai (+ÁH elszám.)		2 180 209 000	2 155 438 200	2 152 603 555	
Kiadások Önkormányzat mindösszesen 2017		14 055 083 000	11 708 773 783	7 918 418 922	56,34%
Ebből:					
PM Kabinet (három csoport összesen):		1 326 209 000	983 329 191	887 709 439	66,94%
Kabinet csoport		313 149 000	407 857 076	374 491 204	119,59%
- személyi jellegű kiadások (telj. repr. kiadások)		0	0	0	
- dologi kiadások		119 979 000	116 602 915	86 170 188	
- támogatások (működési és felhalm., központi)		190 900 000	284 651 421	284 301 061	
- felhalmozási kiadások (beruh.+felújítások)		2 270 000	6 602 740	4 019 955	
Magánjogi csoport		710 400 000	471 591 067	450 589 763	63,43%
- személyi jellegű kiadások		0	0	0	
- dologi kiadások		710 400 000	382 808 173	370 641 038	
- támogatások		0	88 032 894	79 198 725	
- felhalmozási kiadások (beruh.+felújítások)		0	750 000	750 000	
Pályázati csoport		302 660 000	103 881 048	62 628 472	20,69%
- személyi jellegű kiadások		0	535 200	535 200	
- dologi kiadások		10 800 000	8 339 449	2 274 707	
- támogatások		0	0	0	
- felhalmozási kiadások (beruh.+felújítások)		291 860 000	95 006 399	59 818 565	
Kabinet csoport részletes					
K1	Egyéb külső szem.juttatások	0	0	0	
K311-0003	Könyvbeszerzés	0	0	0	
K311-0004	Folyóirat beszerzés	0	0	0	
K311-0005	Egyéb inf.hordozó beszerzése	0	72 000	72 000	
K311-0006	Egyéb szakmai anyagok beszerzése	0	0	0	
K312-0003	Irodaszer, papír, boríték nyomtatvány	0	351 223	351 223	
K312-0005	Hajtó és kenőanyagok beszerzése	0	74 924	74 924	
K312-0007	Informatikai kellékanyagok, tonerek	0	66 568	66 568	
K312-0008	Egyéb üzemeltetési anyagok beszerzése	0	0	0	

Rovat	Megnevezés	Eredeti EI	Módosított EI	Teljesítés	Telj. % eredeti EI- hoz
K321-0002	Egyéb kommunik.szolg.	0	0	0	
K321-0008	Informatikai karbantartás, kisjavítás	0	0	0	
K322-0003	Egyéb komm.szolg. (műsor...)	0	0	0	
K-333-00	Bérleti és lízing díjak	0	318 000	318 000	
K334-0002	Gép, berendezés, szobor karbantartás	0	2 179 000	2 179 000	
K335-002	Közvetített szolg. (Áh-n kívüli)	0	54 108	51 172	
K336-0002	Közbeszerzési tanácsadó díjazás	11 300 000	10 600 000	7 150 000	
K336-0004	Szakmai szolgáltatások, könyvvizsgálat	0	2 000	2 000	
K337-0001	Szállítási szolgáltatások	0	1 850 509	1 850 509	
K337-0003	Postaköltség	0	2 765	2 765	
K337-0004	Postai szolgáltatás	0	24 520	24 520	
K337-0005	Egyéb üzemelt.fenntartási szolg.	0	0	0	
K337-0006	Pénzügyi szolgáltatások	0	18 234	18 234	
K337-0007	Egyéb szolgáltatások	0	8 039 846	7 049 846	
K337-01	Biztosítási díjak	0	31 500	31 500	
K342-00	Reklám- és propaganda kiadások	66 114 000	53 528 660	42 560 660	
K351-00	Műk.célú előzetes ÁFA	23 934 000	26 965 650	11 943 859	
K354-01,03	Valuta, devizaköt.realizált árf.	0	2 393	2 393	
K355-0001	Szakértői és tagsági díjak	11 731 000	10 479 755	10 479 755	
K355-0002	Kerekítési különbözet	0	9	9	
K355-0005	Egyéb dologi kiadások díjai	0	216 251	216 251	
K355-0008	Közbeszerzési díj, ajánlati biztosíték	6 900 000	1 725 000	1 725 000	
	K3 Dologi kiadások összesen	119 979 000	116 602 915	86 170 188	
K506-01	Műk.célú támogatás nyújtása közp.	8 000 000	600 000	600 000	
K506-04	Műk.célú támogatás nyújtása fejezetnek	0	5 500 000	5 500 000	
K506-09	Műk.célú támogatás nyújtása nemzet	0	0		
K512-01	Műk.célú támogatás nyújtása egyháznak	0	41 369 000	41 368 640	
K512-02	Műk.célú támogatás nyújtása nonpr.gaz	112 000 000	66 500 000	66 500 000	
K512-03	Műk.célú támogatás nyújtás egyéb civil	70 900 000	46 331 421	45 981 421	
K512-08	Műk.célú támogatás nyújtás egyéb váll.	0	119 750 000	119 750 000	
K512-10	Műk.célú támogatás nyújtás egyéb külf.	0	200 000	200 000	
	K5- Működési célú támogatások össz.	190 900 000	280 250 421	279 900 061	
K61-00	Immateriális javak beszerzése	0	262 000	262 000	
K64-00	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	1 787 000	4 936 606	2 903 319	
K67-00	Beruházási célú előzetes ÁFA	483 000	1 404 134	854 636	
	K6 Tárgyi eszközök beszerzése	2 270 000	6 602 740	4 019 955	
K84-01	Felh.célú támogatás nyújtás közp.k.	0	4 000 000	4 000 000	
K89-03	Felh.célú támogatás nyújtás egyéb civil	0	300 000	300 000	
K89-08	Felh.célú támogatás nyújtás egyéb váll.	0	101 000	101 000	
	K8 Felh.célú támogatások	0	4 401 000	4 401 000	
Kiadások összesen Kabinet csoport		313 149 000	407 857 076	374 491 204	

Rovat	Megnevezés	Eredeti EI	Módosított EI	Teljesítés	Telj. % eredeti EI- hoz
Magánjogi csoport részletes					
K1	Egyéb külső szem.juttatások	0	0	0	
K321-0007	Egyéb szoftver (NOD32, Archicad,...)	0	383 371	383 371	
K335-002	Közvetített szolg. (Áh-n kívüli)	0	18 000	18 000	
K336-0001	Egyéb szakmai üzem.fenntart.szolg.	0	6 250	6 250	
K336003	Jogi tanácsadás, ügyvédi díjak	19 685 000	11 270 000	4 670 000	
K336-0004	Szakmai szolgáltatások, könyvvizsgálat	0	1 048 906	1 048 906	
K337-0004	Postai szolgáltatás	0	5 000	5 000	
K337-0007	Egyéb szolgáltatások	0	788 551	396 245	
K351-00	Műk.célú előzetes ÁFA	151 030 000	13 101 620	11 213 698	
K354-01	Valuta, devizaköt.realizált árf.	0	105	105	
K355-0001	Szakértői és tagsági díjak	0	5 137 421	5 137 421	
K355-0005	Egyéb dologi kiadások díjai	31 811 000	135 837 366	135 837 366	
K355-0006	Kötbér, késedelmi kamat, kártérítés	0	180 004 831	179 924 831	
K355-0007	Perköltségek	507 874 000	34 157 365	30 950 458	
K355-0011	Kártalanítások, kártérítési járadék	0	1 049 387	1 049 387	
	K3 Dologi kiadások összesen	710 400 000	382 808 173	370 641 038	
K506-07	Műk.célú támogatás nyújtása közp.	0	88 032 894	79 198 725	
	K5- Működési célú támogatások össz.	0	88 032 894	79 198 725	
K65-00	Részesedések beszerzése	0	750 000	750 000	
	K6 Tárgyi eszközök beszerzése	0	750 000	750 000	
Kiadások összesen Magánjogi csoport		710 400 000	471 591 067	450 589 763	

Pályázati csoport részletes					
K1	Egyéb külső szem.juttatások	0	535 200	535 200	
K312-0008	Egyéb üzemeltetési anyagok beszerzése	0	1 260	1 260	
K-333-00	Bérleti és lízing díjak	0	203 580	203 580	
K336-0001	Egyéb szakmai üzem.fenntart.szolg.	0	2 300 000	0	
K336-0004	Szakmai szolgáltatások, könyvvizsgálat	0	340 000	254 000	
K337-0006	Pénzügyi szolgáltatások	0	71 400	4 500	
K337-0007	Egyéb szolgáltatások	9 000 000	1 445 399	607 257	
K342-00	Reklám- és propaganda kiadások	0	944 642	594 642	
K351-00	Műk.célú előzetes ÁFA	0	1 590 994	361 019	
K355-0005	Egyéb dologi kiadások díjai	1 800 000	1 442 174	248 449	
	K3 Dologi kiadások összesen	10 800 000	8 339 449	2 274 707	
K61-00	Immateriális javak beszerzése	290 590 000	41 422 506	32 626 626	
K62-00	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	28 606 500	12 709 000	
K63-00	Informatikai eszközök beszerzése	0	86 614	0	
K64-00	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	1 000 000	4 208 803	2 216 235	
K67-00	Beruházási célú előzetes ÁFA	270 000	20 681 976	12 266 704	
	K6 Tárgyi eszközök beszerzése	291 860 000	95 006 399	59 818 565	
Kiadások összesen Pályázati csoport		302 660 000	103 881 048	62 628 472	

Önkormányzat 2018. évi kiadásai a pénzforgalmi listák szerint (hivatali és intézmények nélkül)							
Rovat	Megnevezés	Eredeti EI	Módosított EI 2018.07.31-IG	Módosított EI 2018.dec.31	Teljesítés 01-07. hó	Teljesítés 01- 12.hó zárszám.	Telj. % eredeti EI-hoz
Személyi jellegű kiadások bér+közterhek		315 483 000	317 029 602	235 479 926	130 424 026	235 471 346	
Dologi kiadások		1 961 201 000	2 422 838 136	2 159 674 951	1 315 108 433	2 081 279 311	
Felhalmozási kiadások (beruh.felúj.támog.)		10 836 614 000	10 696 027 744	6 127 414 310	1 860 265 484	3 292 106 016	
Támogatások (műk.és felhalm.)-tartalék		2 211 916 000	2 084 208 257	1 321 345 083	899 148 270	1 417 930 904	
Intézmények finanszírozási kiadásai		2 601 323 000	2 659 447 703	2 500 819 568	1 782 389 958	2 500 071 555	
Kiadások Önkormányzat mindösszesen 2018		17 976 537 000	18 179 551 442	12 344 733 838	5 987 336 171	9 526 859 132	53,14%
Ebből:							
PM Kabinet (három csoport összesen):		1 227 865 000	1 281 658 048	694 191 689	433 525 284	637 204 075	51,90%
Kabinet csoport							
- személyi jellegű kiadások (telj. repr. kiadások)		376 600 000	387 990 471	374 059 732	244 955 081	324 222 679	86,09%
- dologi kiadások		146 000 000	157 864 472	144 906 772	45 290 602	107 963 088	
- támogatások (működési és felhalm., központi)		225 100 000	224 276 000	224 855 500	199 237 010	213 164 634	
- felhalmozási kiadások (beruh.+felújítások)		5 500 000	5 849 999	4 297 460	427 469	3 103 537	
Magánjogi csoport							
- személyi jellegű kiadások		579 786 000	603 945 635	238 608 506	149 223 714	236 319 371	40,76%
- dologi kiadások		200 000 000	224 159 635	69 408 535	47 786 836	68 371 733	
- támogatások		279 786 000	279 786 000	128 575 367	84 578 274	127 323 034	
- felhalmozási kiadások (beruh.+felújítások)		100 000 000	100 000 000	40 624 604	16 858 604	40 624 604	

Rovat	Megnevezés	Eredeti EI	Módosított EI 2018.07.31-IG	Módosított EI 2018.dec.31	Teljesítés 01-07. hó	Teljesítés 01- 12.hó zárszám.	Telj. % eredeti EI-hoz
Pályázati csoport		271 479 000	289 721 942	81 523 451	39 346 489	76 662 025	28,24%
- személyi jellegű kiadások		1 679 000	1 679 000	604 800	420 000	604 800	
- dologi kiadások		9 800 000	10 842 062	6 344 562	1 824 014	4 569 746	
- támogatások		0	0	0	0	0	
- felhalmozási kiadások (beruh. + felújítások)		260 000 000	277 200 880	74 574 089	37 102 475	71 487 479	
Kabinet csoport részletes							
K1	Egyéb külső szem.juttatások	0	0	0	0	-8 580	
K311-0003	Könyvbeszerezés	0	4 190	4 190	4 190	4 190	
K311-0006	Egyéb szakmai anyagok beszerzése	0	20 000	15 600	15 591	15 591	
K312-0003	Irodaszer, papír, boríték nyomtatvány	0	126 020	247 020	120 020	246 798	
K312-0005	Hajtó- és kenőanyagok beszerzése	0	0	27 100	0	27 017	
K312-0008	Egyéb üzemeltetési anyagok beszerzése	0	40 000	43 000	30 079	42 979	
K-333-00	Bérleti és lízing díjak	0	700 000	1 445 000	504 000	1 445 000	
K333-002	Bérleti és lízing díjak	0	0	930 000	0	930 000	
K334-0002	Gép, berend.szobor karbantartás	0	0	25 000	0	24 331	
K335-002	Közvetített szolg. (Áh-n kívüli)	0	5 000	0	0	0	
K336-0002	Közbeszerzési tanácsadó díjazás	11 811 000	11 811 000	16 937 441	5 075 000	13 397 441	
K336-0004	Szakmai szolgáltatások, könyvvizsgálat	0	5 000	61 100	1 100	61 100	
K337-0001	Egyéb szolgáltatások	0	0	15 000	0	0	
K337-0001	Szállítási szolgáltatások	0	332 300	542 300	324 192	541 490	
K337-0003	Postaköltség	0	5 000	5 000	1 845	2 800	
K337-0005	Egyéb üzem., fenntartási szolg.	0	0	2 100 000	0	1 050 000	
K337-0006	Pénzügyi szolgáltatások	0	140 000	140 000	40 000	43 600	

Rovat	Megnevezés	Eredeti EI	Módosított EI 2018.07.31-IG	Módosított EI 2018.dec.31	Teljesítés 01-07. hó	Teljesítés 01- 12.hó zárszám.	Telj. % eredeti EI-hoz
K337-0007	Egyéb szolgáltatások	0	4 585 000	6 227 000	4 584 825	6 226 525	
K337-01	Biztosítási díjak	0	6 500	16 500	6 500	16 220	
K342-00	Reklám- és propaganda kiadások	85 433 100	88 927 680	69 124 680	18 432 340	52 094 950	
K351-00	Műk.célú előzetes ÁFA	31 039 400	32 752 472	33 516 531	6 908 546	18 309 271	
K355-0001	Szakértői és tagsági díjak	9 842 500	10 480 300	10 432 300	8 080 386	10 432 058	
K355-0002	Kerekítési különbözet	0	10	10	3	9	
K355-0005	Egyéb dologi kiadások díjai	0	50 000	332 000	41 985	331 718	
K355-0008	Közbiztosítási díj, ajánlati biztosíték	7 874 000	7 874 000	2 720 000	1 120 000	2 720 000	
	K3 Dologi kiadások összesen	146 000 000	157 864 472	144 906 772	45 290 602	107 963 088	
K506-01	Műk.célú támogatás nyújtása közp.	4 000 000	6 285 000	6 285 000	2 285 000	2 285 000	
K506-04	Műk.célú támogatás nyújtása fejezetnek	0	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	
K506-09	Műk.célú támogatás nyújtása nemzet	0	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	
K512-01	Műk.célú támogatás nyújtása egyháznak	0	7 050 000	7 050 000	7 050 000	7 044 058	
K512-02	Műk.célú támogatás nyújtása nonpr.gazd	0	8 700 000	8 700 000	8 700 000	8 700 000	
K512-03	Műk.célú támogatás nyújtás egyéb civil	62 100 000	54 130 000	59 035 580	51 152 010	59 035 576	
K512-08	Műk.célú támogatás nyújtás egyéb váll.	159 000 000	131 111 000	126 634 920	115 050 000	118 950 000	
K512-10	Műk.célú támogatás nyújtás egyéb külf.	0	200 000	350 000	200 000	350 000	
	K5- Működési célú támogatások össz.	225 100 000	217 276 000	217 855 500	194 237 010	206 164 634	
K64-00	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	4 330 700	4 606 290	3 659 410	336 590	2 443 729	
K67-00	Beruházási célú előzetes ÁFA	1 169 300	1 243 709	988 049	90 879	659 808	
	K6 Tárgyi eszközök beszerzése	5 500 000	5 849 999	4 297 460	427 469	3 103 537	
K89-01	Felh.célú támogatás nyújtás egyháznak	0	7 000 000	7 000 000	5 000 000	7 000 000	
	K8 Felh.célú támogatások egyháznak	0	7 000 000	7 000 000	5 000 000	7 000 000	
	Kiadások összesen Kabinet csoport	376 600 000	387 990 471	374 059 732	244 955 081	324 231 259	

Rovat	Megnevezés	Eredeti EI	Módosított EI 2018.07.31-IG	Módosított EI 2018.dec.31	Teljesítés 01-07. hó	Teljesítés 01- 12.hó zárszám.	Telj. % eredeti EI-hoz

Rovat	Megnevezés	Eredeti EI	Módosított EI 2018.07.31-IG	Módosított EI 2018.dec.31	Teljesítés 01-07. hó	Teljesítés 01- 12.hó zárszám.	Telj. % eredeti EI-hoz
Magánjogi csoport részletes							
K1	Egyéb külső szem.juttatások	0	0	0	0	0	
K336003	Jogi tanácsadás, ügyvédi díjak	23 622 050	40 722 050	40 900 850	30 950 843	40 020 843	
K336-0004	Szakmai szolgáltatások, könyvvizsgálat	0	1 200 000	1 440 500	455 800	1 440 408	
K337-0007	Egyéb szolgáltatások	0	4 492 306	8 989 006	3 988 963	8 988 963	
K351-00	Műk.célú előzetes ÁFA	10 629 920	18 517 842	13 132 742	9 023 980	12 976 135	
K355-0001	Szakértői és tagsági díjak	0	11 540 000	3 330 000	2 940 000	3 330 000	
K355-0005	Egyéb dologi kiadások díjai	15 748 030	10 408 030	515 930	420 900	515 900	
K355-0006	Kötbér, késed.kamat, kártérítés	0	0	543 400	0	543 384	
K355-0007	Perköltségek	150 000 000	137 279 407	556 107	6 350	556 100	
	K3 Dologi kiadások összesen	200 000 000	224 159 635	69 408 535	47 786 836	68 371 733	
K512-02	Műk.célú támogatás nyújtása gazd.	0	64 000 000	63 754 607	37 754 607	63 754 607	
K512-03	Műk.célú támogatás nyújtása egyéb civ.	23 076 000	33 376 000	37 140 760	21 823 667	35 888 427	
K512-07	Műk.célú támogatás nyújtása önk.tul.	256 710 000	157 410 000	0	0	0	
K512-08	Műk.célú támogatás nyújtása egyéb váll.	0	0	2 680 000	0	2 680 000	
	K5- Működési célú támogatások össz.	279 786 000	254 786 000	103 575 367	59 578 274	102 323 034	
	K6 Tárgyi eszközök beszerzése ingatlanok)	100 000 000	100 000 000	40 624 604	16 858 604	40 624 604	
	K8 Felhalm.célú támogat. (egyháznak)	0	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	
Kiadások összesen Magánjogi csoport		579 786 000	603 945 635	238 608 506	149 223 714	236 319 371	

Rovat	Megnevezés	Eredeti EI	Módosított EI 2018.07.31-IG	Módosított EI 2018.dec.31	Teljesítés 01-07. hó	Teljesítés 01- 12.hó zárszám.	Telj. % eredeti EI-hoz
Pályázati csoport részletes							
K1	Egyéb külső szem.juttatások	1 679 000	1 679 000	604 800	420 000	604 800	
K-333-00	Bérlési és lízing díjak	0	100 000	140 000	70 000	140 000	
K336-0004	Szakmai szolgáltatások, könyvvizsgálat	0	10 000	22 500	4 500	18 000	
K337-0001	Szállítási szolgáltatások	0	150 000	150 000	121 300	121 300	
K337-0006	Pénzügyi szolgáltatások	0	49 500	49 500	13 500	48 000	
K337-0007	Egyéb szolgáltatások	6 299 210	5 014 710	2 314 710	0	2 266 620	
K342-00	Reklám- és propaganda kiadások	0	2 142 062	2 132 062	1 220 625	1 464 725	
K351-00	Műk. célú előzetes ÁFA	2 083 470	2 083 470	243 470	119 589	210 471	
K355-0005	Egyéb dologi kiadások díjai	1 417 320	1 292 320	1 292 320	274 500	300 630	
	K3 Dologi kiadások összesen	9 800 000	10 842 062	6 344 562	1 824 014	4 569 746	
K61-00	Immateriális javak beszerzése	0	12 444 000	37 550 323	11 347 323	37 550 323	
K62-00	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	20 900 000	18 462 500	18 462 500	18 462 500	
K63-00	Informatikai eszközök beszerzése	7 086 610	4 086 610	3 086 610	0	0	
K64-00	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	197 637 800	180 837 800	954 720	0	954 720	
K67-00	Beruházási célú előzetes ÁFA	55 275 590	58 932 470	14 519 936	7 292 652	14 519 936	
	K6 Tárgyi eszközök beszerzése	260 000 000	277 200 880	74 574 089	37 102 475	71 487 479	
Kiadások összesen Pályázati csoport		271 479 000	289 721 942	81 523 451	39 346 489	76 662 025	

	Megnevezés/ szállító	Módosított EI	Teljesítés 2016	Kifizetés időpontja
MAGÁNJOGI CSOPORT RÉSZLETES				
	Egyéb szoftver (NOD32, ArchiCAD)	762 571	379 200	
5332-00	Vásárolt élelmezés	3 279 215	3 279 215	
	Közbeszerzési tanácsadó díjazása	200 000	200 000	
5336033	Jogi tanácsadás, ügyvédi díjak	10 545 620	10 545 620	
	Jogi képviselet (3.P.2.578/2014)		2 700 000	2016-01-07
	Jogi képviselet 2015.dec.-2016.dec.		1 300 000	
	Jogi képviselet 2016.jan.-2016.dec.		2 160 000	
	Jogi tanácsadás (Bástya Áruház adás-vétel)		4 365 620	
	Kisösszegű kifizetések (ktg.tér.k)		20 000	
5336043	Szakm. szolg. könyvvizsg./Szell.tev.kapcs.	1 306 430	1 306 430	
július	Kisösszegű kifizetések (tul.lap, Kjo nyilat.k)		66 430	
	Ig.ügyi szakért.vélemény		150 000	2016-07-18
	Igazságügyi szakértés 12012/2/ü/915-916/		190 000	2016-07-25
	Jogi tanácsadás, képviselet		900 000	2016-12-21
	Postai, egyéb szolgáltatások	53 400	53 400	
5351003	Működési célú előzetes ÁFA	8 147 051	7 687 141	
	Jogi képviselet (3.P.20.578/2014)		729 000	2016-01-07
	Online Opten		102 384	2016-01-22
	Ügyv.munkadíj után		145 800	2016-04-29
augusztus	Vásárolt élelmezés utáni ÁFA		4 235 064	2016-08-29
	Jogi tanácsadás (Bástya Áruház adás-vétel)		1 178 717	2016-08-29
	Jogi tanácsadás, képviselet		243 000	2016-12-21
jan-dec.	Kisösszegű kifizetések (ügyv.díjak, vás.élelmzés, iü.szakértés, iskolatej, stb. utánni áfa)		1 053 176	
	Valuta, deviza eszk.árfolyam, kerek.kül.	185 153	185 265	
	Szakértői és tagsági díjak	1 397 500	77 500	
5355053	Egyéb dologi kiadások díjai	14 198 142	14 198 030	
	Vásárolt élelmezés		13 660 993	2016-08-19
	Kisösszegű kifizetések (iskolatej, szo.segély.rendszer karbantart.)		537 037	aug.-nov.

	Megnevezés/ szállító	Módosított EI	Teljesítés 2016	Kifizetés időpontja
5355063	Kötbér, késed.kamat, kártérítés	18 216 431	18 216 431	
	<i>Kisösszegű kifizetések (ártér.járadék, hangosítás, ünnepi ülés, hitel.igények)</i>		129 884	
	III.sz.hit.igény kamata		3 103 312	2016-08-10
	Eszköz kft. kamat beszámítás		1 577 571	2016-08-11
	Vízmű Kft. kamat		1 316 327	2016-08-12
	Zöld-út Kft. III.sz. Hit.igény kamat		2 298 704	2016-08-13
	Ehír Kft. kamat		499 019	2016-08-14
	4.Apk.11-1000003/131 végzés szt.		310 000	2016-08-18
	Gran-tours Kft. hit.igény kamat		217 747	2016-08-18
	Hungast hitel.igény kamat		4 350 901	2016-08-19
	Városőrség III. hit.kamat		276 884	2016-08-22
	Védvár III. hit. Kamat		125 785	2016-08-23
	Ingatlankezelő III. hir.csop.kamat		2 296 833	2016-08-25
	III.sz. Hit.csop.kamat		626 636	2016-08-26
	Gpkf. II.25.685/2015/2.sz. Végzés		1 086 828	2016-11-17
5355073	Perköltségek	931 116 601	931 116 601	
	Gpkf.II.25.685/2015/2 sz.végzés		81 874 041	2016-01-08
	3.K.27012/2013/42.sz.ítélet		4 076 635	2016-01-22
	Gpkf.II.25.685/2015/2 sz.végzés		80 757 192	2016-02-08
	Gpkf.II.25.685/2015/2 sz.végzés		83 170 068	2016-03-01
	Gpfk.II.26.037/2015/2 sz. végzés		952 500	2016-03-01
	Peren kívüli megállapodás		688 316	2016-03-04
	Peren kívüli megállapodás		688 316	2016-03-04
	632/2015. (XI.19.) önk.hat. Alapján		20 000 000	2016-03-07
	Gpkf.II.25.685/2015/2 sz.végzés		82 054 863	2016-04-04
	1822457478 bírós.eljár.illeték		162 000	2016-04-04
	632/2015. (XI.19.) önk.hat. Alapján		20 000 000	2016-05-05
	Gpkf.II.25.685/2015/2 sz.végzés		82 102 439	2016-05-06
	5.P.20935/2014/32.		1 663 571	2016-06-02
	Gpkf.II.25.685/2015/2 sz.végzés		82 158 228	2016-06-07
	632/2015. (XI.19.) önk.hat. Alapján		20 351 248	2016-06-20
	Gpkf.II.25.685/2015/2 sz.végzés		82 234 771	2016-07-08
	3.K.262864/2013/27.sz.ítélet		4 918 601	2016-07-18
	Gpkf.II.25.685/2015/2 sz.végzés		82 239 904	2016-08-08
	14765/2016 sz.megállap.szt.kártérítés		5 000 000	2016-08-09
	Gpkf.II.25.685/2015/2 sz.végzés		82 354 539	2016-09-08
	315.0115/2016/393 sz.ár.v.táj.vh.ktg.		1 262 194	2016-09-19
	Hotel Mária Valéri vételár/átvez.részesedés		-1 262 194	2016-12-31
	Gpkf.II.25.685/2015/2 sz.végzés		81 208 425	2016-10-07
	Gpkf.II.25.685/2015/2 sz.végzés		82 334 598	2016-11-08
	Ingatlakezelő III.hit. Csop.		10 193 674	2016-12-16
	Esztergomi Ingatlankezelő Sz/2015/0..		-60 351 248	
	<i>Kisösszegű kifizetések (perktg., szolg.díj, ktg.térítések)</i>		283 920	jan-dec.
	Kártalanítások, kártérítési járadék	699 341	699 341	
	Műk.c.támog.önk.tul.gazd.társ.	405 004 384	405 004 384	
	Részesedések beszerzése	1 262 194	1 262 194	
Magánjogi csoport kiadásai összesen		1 396 374 033	1 394 210 752	

	Megnevezés/ szállító	Módosított EI	Teljesítés 2016	Kifizetés időpontja
PÁLYÁZATI CSOPORT RÉSZLETES				
	Szakmai szolgáltatások, könyvvizsgálat	2 875 000	2 875 000	
	Egyéb szolgáltatások	9 928 923	9 928 923	
	Műk.célú előzetes ÁFA	3 478 659	3 478 659	
	Egyéb dologi kiadások díjai	20 000	20 000	
	Közbeszerzési díj, ajánlati biztosíték	175 000	175 000	
	K3 Dologi kiadások összesen	16 477 582	16 477 582	
	Immateriális javak beszerzése	15 611 321	10 496 864	
	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	8 010 679	8 010 679	
	Beruházási célú előzetes ÁFA	6 378 000	4 815 903	
	K6 Tárgyi eszközök beszerzése	30 000 000	23 323 446	
	Pályázati csoport kiadásai összesen	46 477 582	39 801 028	

Önk.külső szem.jutt.-ból repi PM vendégeinek

2016-ban

549 461

POLGÁRMESTERI KABINET 2017. ÉV						
KABINET CSOPORT RÉSZLETES						
	Kiadás megnevezése/ szállító	Termék/szolg.megnevezése	Árajánlatok	Módosított EI	Teljesítés 2017	Kifizetés időpontja
	Egyéb inf.hordozó beszerzése			72 000	72 000	
5312	Irodaszer, papír, boríték nyomtatvány			351 223	351 223	jan.-dec.
	Hajtó és kenőanyagok beszerzése			74 924	74 924	
	Informatikai kellékanyagok, tonerek			66 568	66 568	
5333	Bérleti és lízing díjak			318 000	318 000	
		Teremhaszn.Eszl.Majer. I. u.	nem írásb.kötv.		30 000	17-02-27
		Rendezv.kellék bérbead.Egészsz.			288 000	17-07-10
5334	Gép, berendezés, szobor karbantartás			2 179 000	2 179 000	
	Havi 40.000 Soós Kadocsa	Tár-lak Szalon Simor J. u.10.			320 000	május-dec
		Adv.vásár korcsolyapálya			900 000	17-11-20
		Adv.vásár korcsolyapálya			899 000	17-12-05
		Kellék korcsolyapályához	nem írásb.kötv.		60 000	17-12-07
	Közvetített szolg. (Áh-n kívüli)			54 108	51 172	
	Közbeszerzési tanácsadó díjazás	Berta Ferenc		10 600 000	7 150 000	
	Szakmai szolgáltatások, könyvvizsg.			2 000	2 000	
5337	Szállítási szolgáltatások			1 850 509	1 850 509	
jan.	Kisösszegű kifizetések (köt.váll.)					
	Csákvári és Tsa Bt.	Babits könyv szállítás	nem írásb.kötv.		50 000	17-01-05
		Karácsonyi dekor.szállítás	nem írásb.kötv.		68 000	17-01-12
márc.		Kertbarátkör száll. , egyéb	nem írásb.kötv.		52 500	márc.-ápr.

	Kiadás megnevezése/ szállító	Termék/szolg.megnevezése	Árajánlatok	Módosított EI	Teljesítés 2017	Kifizetés időpontja
jún.	Kisösszegű kifizetések (köt.váll.):	Belföldi száll. Helytörténeli	nem írásb.kötv.		88 189	17-06-07
	Csákvári és Tsa Bt. május 25-26	Hősök napja innepség szállítás	nem írásb.kötv.		40 000	17-06-07
	Petronics Busz Kft. szállítás	Városok, falvak szöv.konferencia	nem írásb.kötv.		60 000	17-06-09
	Huszár Travel szállítás 3 napra	Városok, falvak szöv.konferencia	megrendelő		160 000	17-06-09
júl.	Kisösszegű kifizetések (köt.váll.):	1500 szóemb. XI Gy.Néptánc	nem írásb.kötv.		47 400	júl.
sept.		Busz Esztergom-Ehingen			978 000	17-09-13
		Személyszállítás Erdély			700 000	17-09-20
nov.	Kisösszegű kifizetések (köt.váll.):	Szem.száll.Portob., sofőr-szolg.	nem írásb.kötv.		9 220	17-11-03
		Esztergom-Ehingen testvérvár.	nem írásb.kötv.		98 000	17-11-14
	2x71.100 Ft	2 repjegy Portug.PM+tanácsadó	nem írásb.kötv.		142 200	17-11-03
dec.	Kisösszegű kifizetések (köt.váll.):	Szgymez. Kertbarátkör Bp.	nem írásb.kötv.		35 000	2017-12-07
		Átv.helyesb..szem.száll+repj.			-798 000	
		Autóbuszvez.napidíja jún.14			120 000	17-12-22
	Postaköltség			2 765	2 765	
	Postai szolgáltatás			24 520	24 520	
	Pénzügyi szolgáltatások			18 234	18 234	
5337	Egyéb szolgáltatások			8 039 846	7 049 846	
jan.	Kisösszegű kifizetések (köt.váll.):					
		Egészségügyi ellátás	nem írásb.kötv.		60 000	17-01-17
		Esztergom inform.táblák építése	nem írásb.kötv.		54 860	17-01-30
		Közüvilág.javítás-karbantartás	nem írásb.kötv.		80 000	17-01-30
febr.	Kisösszegű kifizetések (köt.váll.):	Egészségügyi ügyelet	nem írásb.kötv.		21 000	17-02-07
	Zöld Út Esztergom Kft.	Széchenyi tér Betlehem bontás	nem írásb.kötv.		97 500	17-02-14

	Kiadás megnevezése/ szállító	Termék/szolg. megnevezése	Árajánlatok	Módosított EI	Teljesítés 2017	Kifizetés időpontja
márc.	Kisösszegű kifizetések (köt. váll.):					
	Zöld Út Esztergom Kft.	Szt. Anna Temető tereprendezés	nem írásb. kötv.		82 400	17-03-02
	Zöld Út Esztergom Kft.	Tesco mell. parkoló sikosságm.	nem írásb. kötv.		45 000	17-03-02
	Zöld Út Esztergom Kft.	Prímás Pince mell. sikosságm.	nem írásb. kötv.		63 500	17-03-02
	Promo-Sport Kft	Éttermi szolg. (Napelem.pály)	nem írásb. kötv.		1 134	17-03-08
	Nagy Balázs e.v. nyomtatás	Sportrendezv. Magyar Ó	nem írásb. kötv.		74 900	17-03-22
ápr.	Kisösszegű kifizetések (köt. váll.):	2017. márc. 15-i rendezv.	nem írásb. kötv.		30 000	17-03-23
május	Audio Team	Rendezv. technikai szolg.	nem írásb. kötv.		35 000	17-04-12
	Audio Team	V. Közös Ballagás hangtechn.			310 000	17-05-12
	Kisösszegű kifizetések (köt. váll.):	Rendezv. technikai szolg.			150 000	17-05-23
	Duo Dekor	Nyomtatás / Nagy Balázs	nem írásb. kötv.		70 000	17-05-08
jún.	Kisösszegű kifizetések (köt. váll.):	Lampionos csónakfehé. 2017	nem írásb. kötv.		70 000	17-05-08
	Duo Dekor	Inform. tábla DANURB 24-2.2	nem írásb. kötv.		3 600	17-05-30
	Kisösszegű kifizetések (köt. váll.):	Idegenvezetés	nem írásb. kötv.			17-06-12
	Duo Dekor	Balassa szavalóvers. emléklap.	nem írásb. kötv.		11 000	17-06-15
		Rendezv. előírt 3 db világítás	nem írásb. kötv.		52 400	17-06-27
júl.		Nyomtatás	nem írásb. kötv.		18 500	17-06-27
	Kisösszegű kifizetések (köt. váll.):	Városi programfüzet nyomt.			230 000	17-07-19
aug.		Pálinka Országkóstoló 2017.	nem írásb. kötv.		46 500	17-07-03
		Esztergomba látog. reform. köz.	nem írásb. kötv.		9 449	17-07-19
		Debr. Virágkarneválón bemutat.			1 300 000	17-08-28
		Nagyboldogasszony napi hangos.			410 000	17-08-28
		Nagyboldogasszony napi rendezv.			220 000	17-08-28
	Kisösszegű kifizetések (köt. váll.):	Esztergom leperello szlovák	nem írásb. kötv.		36 527	17-08-11
		Nyomdai szolgáltatás	nem írásb. kötv.		40 000	17-08-18
		Biztonsági szolgáltatás	nem írásb. kötv.		6 600	17-08-18

	Kiadás megnevezése/ szállító	Termék/szolg.megnevezése	Árajánlatok	Módosított EI	Teljesítés 2017	Kifizetés időpontja
		Hősök napi plakát nyomt.	nem írásb.kötv.		40 200	17-08-22
		Virágkocsik szentelése	nem írásb.kötv.		80 000	17-08-28
szept.		Debr. Virágkarnevalon bemutat.			1 300 000	17-09-15
		Aug. 19-i tűzijáték 2 db hajó			100 000	17-09-15
		Filmvetítés-autómentes világnap			120 000	17-09-21
	Kisösszegű kifizetések (köt.váll.):	Nagyboldogasszony ünnepnap	nem írásb.kötv.		55 600	17-09-01
		Nagyboldogasszony ünnepnap	nem írásb.kötv.		78 000	17-09-01
		Aug. 19-i tűzijáték eu.ügyelet	nem írásb.kötv.		31 000	17-09-06
		Nyomdai előkészítő munkák	nem írásb.kötv.		30 000	17-09-20
		Mobilítási hét vasárnapi aerobik	nem írásb.kötv.		60 000	17-09-27
		Mobilítási hét szerdai bringatúra	nem írásb.kötv.		60 000	17-09-28
okt.		BoRock Fesztivál 2017 biztons.			115 100	17-10-17
	Kisösszegű kifizetések (köt.váll.):	Mobilít.hét Bazilika környéke	nem írásb.kötv.		60 000	17-10-03
		Esztergom leporrellő olasz és	nem írásb.kötv.		75 000	17-10-17
		Fotózás	nem írásb.kötv.		10 000	17-10-17
		BoRock Fesztivál rendezv.sátor	nem írásb.kötv.		60 000	17-10-18
		Mobilít.hét köszön.ny.oklevél	nem írásb.kötv.		14 400	17-10-18
		BoRock Fesztivál rend.területb.	nem írásb.kötv.		83 080	17-10-31
nov.	Kisösszegű kifizetések (köt.váll.):	Esztergom-Ehingen testv. város	nem írásb.kötv.		80 000	17-11-03
		BoRock Fesztivál villanyráköt.	nem írásb.kötv.		77 856	17-11-06
		Nyomdai előkészítő tevék.	nem írásb.kötv.		40 000	17-11-07
dec.		Gadányi Jenő festm.restaurál.			460 000	17-12-12
		Mikulás napi rend.hangosítás			130 000	17-12-15
		Esztergomot néoszerűsítő klip			150 000	17-12-21
	Kisösszegű kifizetések (köt.váll.):	Mikulás nap- és Ételeszt.rend.	nem írásb.kötv.		15 000	17-12-08
		„Hajléktalan Jézus” őrzése	nem írásb.kötv.		78 740	17-12-15

Kiadás megnevezése/ szállító	Termék/szolg.megnevezése	Árajánlatok	Módosított EI	Teljesítés 2017	Kifizetés időpontja
	Mikulás napi rend.eü.ügyelet	nem írásb.kötv.		16 000	17-12-22
Biztosítási díjak			31 500	31 500	
56342 Reklám- és propaganda kiadások			53 528 660	42 560 660	12173
jan.	Szeder Studio Priegl Diána e.v. keretszerz.	megbíz.szerz.		500 000	17-01-05
	Szeder Studio Priegl Diána e.v.	megbíz.szerz.		250 000	17-01-05
	Szeder Studio Priegl Diána e.v.	megbíz.szerz.		200 000	17-01-05
	Szeder Studio Priegl Diána e.v.	megbíz.szerz.		190 000	17-01-05
	Janella 2010 Kft (12.500 db üdvözlőlap)	váll.szerződés		683 750	17-01-05
	Pauker Holding Kft 1000db x1065 Ft	váll.szerződés		532 500	17-01-06
	Spori Print Vincze Kft	váll.szerződés		516 000	17-01-06
	Varga Péter e.v.	váll.szerződés		213 374	17-01-10
	Varga Péter e.v.	váll.szerződés		213 374	17-01-10
	Kisösszegű kifizetések (köt.váll.):				
febr.	Szami Bt	nem írásb.kötv.		606 786	januári kif.
	Duo Dekor	nem írásb.kötv		100 000	17-02-06
	Varga Péter e.v.	nyomt.és csere)		606 000	17-02-07
	Spori Print Vincze Kft	váll.szerződés		213 374	17-02-10
	Kisösszegű kifizetések (köt.váll.):	váll.szerződés		516 000	17-02-17
		nem írásb.kötv.		1 297 667	febr.kifiz.
		nem írásb.kötv.		90 558	17-02-23
		nem írásb.kötv.		97 658	17-02-23
		nem írásb.kötv.		97 900	17-02-23
		nem írásb.kötv.		98 560	17-02-23
		nem írásb.kötv.		97 680	17-02-23
		nem írásb.kötv.		97 350	17-02-23

	Kiadás megnevezése/ szállító	Termék/szolg.megnevezése	Árajánlatok	Módosított EI	Teljesítés 2017	Kifizetés időpontja
	Incarnatus a Primás Pince Központra összesítésében 100 ezer Ft feletti szolgáltatás, en 869 860 Ft+ áta kifizetésen	Szent Anna temető emlékmű átadási ünnepségének költségei, éttermi szolgáltatás	nem írásb.kötv.		98 377	17-02-23
			nem írásb.kötv.		98 337	17-02-23
			nem írásb.kötv.		93 940	17-02-23
			nem írásb.kötv.		55 200	17-02-20
	Avon Vendéglátó Kft (összesítésében 100 ezer Ft feletti 165 000 Ft+ áta kifizetésen)	Járnyárpári térség átkelő állás éttermi szolgáltatás	nem írásb.kötv.		55 200	17-02-20
			nem írásb.kötv.		76 271	17-02-16
			nem írásb.kötv.		53 390	17-02-16
	Albárdos Kft 9 fő szállás + reggeli (összesítésben 140 ezer Ft feletti, 225000+fa Ft kifizetésen)	Orosz vendégek ellátása, panziós szolgáltatás	nem írásb.kötv.		50 847	17-02-16
márc.	Varga Péter e.v.	Lapszerkesztés	nem írásb.kötv.		44 492	17-02-16
	Spori Print Vincze Kft	Újság nyomtatása			213 374	17-03-13
	Kisösszegű kifizetések (köt.váll.):	Szolgált.repi,ajándék (36 tétel)	nem írásb.kötv.		516 000	17-03-29
ápr.	Varga Péter e.v.	Lapszerkesztés			565 476	márc.kifiz.
	Spori Print Vincze Kft	Újság nyomtatása			213 374	17-04-07
	Esztetgom Rögbi Kft.	Megyei Kat.véd. által szerv. vers.			516 000	17-04-13
	Kisösszegű kifizetések (köt.váll.):	Szolgált.repi,ajándék (30 tétel)	nem írásb.kötv.		169 358	17-04-21
május	Spori Print Vincze Kft	Újság nyomtatása	megbíz.szerz.		879 887	ápr. kifiz.
	Varga Péter e.v.	Lapszerkesztés			516 000	17-05-08
	Varga Péter e.v.	Lapszerkesztés május hó			213 374	17-05-12
		Szárnyashajó megrendelése			213 374	17-05-25
	Akusztikus Gitárzenei Közh.Egyesület	Akuszt.gitárzene Feszt.zenei előadások	megbíz.szerz.		120 000	17-05-30
	Kisösszegű kifizetések (köt.váll.):	Szolgált.repi,ajándék (44 tétel)	nem írásb.kötv.		1 569 000	17-05-02
jún.	WizzAir/ Portugália	Repülőjegy			910 908	máj.kifiz.
		Babits versekötet nyomtatás	Helyesb.12.31		113 670	17-06-01
					532 500	17-06-01

Kiadás megnevezése/ szállító	Termék/szolg.megnevezése	Árajánlatok	Módosított EI	Teljesítés 2017	Kifizetés időpontja
	Esztergom újság nyomtatása	Helyesb. 12.31		516 000	17-06-01
Alabárdos Kft. 5 szoba/5fő/2éj	Városok, falvak szöv.rendezv.	nem írásb.köv.		67 373	17-06-01
Spori Print Vincze Kft	Újság nyomtatása			516 000	17-06-02
Terem+eszk.bérl+étterm.szolg.	Városok, falvak szöv.konferencia	megrendelő		178 060	17-06-02
Vörösné Strausz Eszter előadóműv.tev.	Városok, falvak szöv.konferencia	megrendelő		140 000	17-06-02
Alabárdos Kft 9 fő szállás+reggeli	Esztnk.Akusztikai GitárFeszt.			296 610	17-06-07
Szentgyörgymezői Olvasókör	Érték az értékben, megyei Értékt.	megrendelő		150 000	17-06-07
Investor 2005 Kft. IFA/102 fő+ital	Városok, falvak szöv.konferencia	megrendelő		244 728	17-06-08
Investor 2005 Kft. szállásdíj 39 fő	Városok, falvak szöv.konferencia	váll.szerződés		682 119	17-06-08
Investor 2005 Kft. szállásdíj 31 fő+ital	Városok, falvak szöv.konferencia	váll.szerződés		593 886	17-06-08
Lyon Vendéglátó Kft – 60 fő étkeztetés	Városok, falvak szöv.konferencia	megrendelő		157 480	17-06-08
Lyon Vendéglátó Kft – 60 fő étkeztetés	Városok, falvak szöv.konferencia	megrendelő		275 591	17-06-12
Spori Print Vincze Kft	Esztergom újság nyomtatása	váll.szerződés		516 000	17-06-15
Spori Print Vincze Kft	Esztergom újság nyomtatása	Helyesb. 12.31		516 000	17-06-15
WizzAir/ Portugália	Repülőjegy			121 890	17-06-22
Varga Péter e.v.	Esztergom lap szerkesztése	váll.szerződés		213 374	17-06-28
Kisösszegű kifizetések (köt.váll.):	Szolg.repí,ajánd.repíjegy(50 tét.)	nem írásb.köv.		1 528 510	jún.kifiz.
júl.	Egészszénap rend.hangtechn.			350 000	17-07-03
	Sajnos nem tudok beszélni, csak			285 714	17-07-07
	Városok, falvak szöv.éttermi sz.			408 276	17-07-10
	Esztergom lap szerkesztése			213 374	17-07-14
	Dr. Zsembery dezső fotókiall.			180 000	17-07-14
	Golyóstoll UV led 1500 db			198 000	17-07-14
	Golyóstoll UV led 1500 db	Helyesb. 12.31		198 000	17-07-14
	Esztergom lap nyomtatása			516 000	17-07-19
	40 db Esztergom szóembliával			146 000	17-07-20

	Kiadás megnevezése/ szállító	Termék/szolg.megnevezése	Árajánlatok	Módosított EI	Teljesítés 2017	Kifizetés időpontja
		Utazás belső tájakon gitázzene			240 000	17-07-21
	Kisösszegű kifizetések (köt.váll.):	Szolgált.repi, ajándék (39 tétel)	nem írásb.körv.		902 120	júl.kifiz.
aug.		Botticelli könyv			250 000	17-08-04
		Városi programfüzet nyomt.			318 000	17-08-07
		Tűzijáték szolg.			2 000 000	17-08-08
		Tűzijáték lebonyolításhoz			500 000	17-08-08
		Esztergom újság nyomtatása			516 000	17-08-11
		Nagyboldogasszony Ünnepe			200 000	17-08-14
		Nagyboldogasszony Ünnepe			750 000	17-08-21
		3000 db szlov.ang.német,magy			206 001	17-08-23
		Nagyboldogasszony Ünnepe			118 110	17-08-23
		Nagyboldogasszony Ünnepe			300 000	17-08-23
	Kisösszegű kifizetések (köt.váll.):	Szolgált.repi, ajándék (23 tétel)	nem írásb.körv.		777 408	aug.kifiz.
szept.		Esztergom hűtőmágnes, könyvj.			100 000	17-09-01
		Esztergom újság kiadása			1 148 455	17-09-13
		Mobil.Hét herfői „Ultra”			100 000	17-09-26
		Városi programfüzet 2000 db			138 000	17-09-29
	Kisösszegű kifizetések (köt.váll.):	Szolgált.repi, ajándék (34 tétel)	nem írásb.körv.		1 172 612	szept.kifiz.
okt.		Grafikus munkák			100 000	17-10-02
		Grafikus munkák			100 000	17-10-02
		Mobilit.hét és Autómentes vil.			124 800	17-10-04
		Esztergom újság kiadása			1 148 455	17-10-17
		Esztergom újság kiadása			1 968 340	17-10-31
	Kisösszegű kifizetések (köt.váll.):	Szolgált.repi, ajándék (33 tétel)	nem írásb.körv.		818 114	okt.kifiz.
nov.		25 db Bixby fekete viharesernyő			193000	17-11-14
		25 db fémvázaz luxus esernyő			107000	17-11-14

	Kiadás megnevezése/ szállító	Termék/szolg. megnevezése	Árajánlatok	Módosított EI	Teljesítés 2017	Kifizetés időpontja
		Esztergom-Ehingen 25 éves jub.			461 800	17-11-20
		EWTN nemzetközi Konf.			200 000	17-11-21
		Állófogadás 25 fő részére			200 000	17-11-21
dec.	Kisösszegű kifizetések (köt. váll.):	Szolgált. repi, ajándék (33 tétel)	nem írásb. kötv.		1 185 868	nov. kifiz.
		Adventi koszorú			198 000	17-12-13
		Esztergom újság kiadása			1 968 340	17-12-13
		Csillag-Csengő zenés kar. mese			226 620	17-12-18
		7 db Gönczy Béla-díj emlékérr.			196 000	17-12-21
		Esztergom újság kiadása			1 968 340	17-12-27
		Karácsonyi üdvözlőlapok gyárt.			750 000	17-12-27
	Kisösszegű kifizetések (köt. váll.):	Szolgált. repi, ajándék (33 tétel)	nem írásb. kötv.		1 300 893	dec. kifiz.
		Átvezetett tételek, korrekciók (repi, egyéb)			-4 762 181	17-12-31
	Műk. célú előzetes ÁFA			26 965 650	11 943 859	
	Valuta, devizaköt. realizált árf.			2 393	2 393	
5355	Szakértői és tagsági díjak			10 479 755	10 479 755	
febr.	Magyar Önkormányzatok Szövetsége	2017. évi tagdíj			284 120	17-02-06
	Magyar Fűdővárosok Szövetsége	Tagdíj			84 300	17-02-07
	HHÖSZ Hét Határ Önk. Szövetség	Tagdíj			140 510	17-02-07
	Városok Falvak Szöv. Kult. Régió Egyesület	Éves tagdíj			927 431	17-02-07
márc.	Magyar Limes Szöv. Kulturális Egyes.	Egyesületi tagdíj			50 000	17-03-01
		2017. évi tagdíj			702 550	17-03-01
		2018. évi tagdíj			559 800	17-03-01
ápr.	Mária út Közh. Egyesület	Tagdíj 2017 + kieg. tagdíj			47 990	17-04-07
május		2017. I. félévi tagsági díj			2 155 230	17-05-02

	Kiadás megnevezése/ szállító	Termék/szolg.megnevezése	Árajánlatok	Módosított EI	Teljesítés 2017	Kifizetés időpontja
okt.		2017. I. félévi tagsági díj			2 155 230	17-10-02
		2017. évi tagsági díj			479 900	17-10-20
		Tagsági díj			2 892 694	17-10-30
	Kerekítési különbözet			9	9	
	Egyéb dologi kiadások díjai			216 251	216 251	
	Közbeszérési díj, ajánlati biztosíték			1 725 000	1 725 000	
	Dologi kiadások összesen			116 602 915	86 170 188	
5610	Immateriális javak beszerzése			262 000	262 000	
	Corvina Kiadó Kft	Digitális térképállomány	váll.szerződés		262 000	
5640	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése			4 936 606	2 903 319	
		Tűzolt.részére Husquarna			184 961	17-12-21
		Tűzoltóság részére eszközbesz.			2 649 933	17-12-22
	Kisösszegű kifizetések (köt.váll.):	2 db. Vitrin	nem írásb.kötv.		31 480	17-12-05
		Tűzoltóság részére eszközbesz.	nem írásb.kötv.		36 945	17-12-29
5670	Beruházási célú előzetes ÁFA			1 404 134	854 636	
	Beruházások, felújítások			6 602 740	4 019 955	
5506	Műk.célú támogatás nyújtása közp.ktgv.szervnek	2016/2017 tanévi 2017.jún. 12		600 000	600 000	17-06-20
5506	Műk.célú támogatás nyújtása fejezetnek			5 500 000	5 500 000	
		2017-re terv.ESZTÖR napi pr.			5 000 000	17-04-27
		Bajor Ágost szül. 125.évford.			500 000	17-10-20
5512	Működési célú támogatás nyújtása egyháznak			41 369 000	41 368 640	
	Szent György Plébánia és Templom	Támog. templom belső felújít.			8 000 000	17-05-11
	Református Egyházközség	Vallási turizmus fellendítése			25 000 000	17-05-19
		300 éves a kolostor elnevez. progr.			5 700 000	17-05-26

Kiadás megnevezése/ szállító	Termék/szolg.megnevezése	Árajánlatok	Módosított EI	Teljesítés 2017	Kifizetés időpontja
	2017.évi gyerm.és felnőtt te			500 000	17-05-26
	Támog. Múzeumok éjszakája			410 000	17-06-20
	Családi tábor költs.támog.2017			300 000	17-08-22
	Őszi zarándokút megszerv.			139 000	17-10-11
	Temesvári Pelbárt Gimn.vissza			-360	17-12-22
	Mikulástúra program támog.			1 320 000	17-12-22
5512 Műk.célú támogatás nyújtása nonpr.gazd			66 500 000	66 500 000	
Művelődés Háza Esztergom Nonpr.Kft	Közszolg.nyújtásának fedezete			62 000 000	ápr-dec.
	30 éves jubil.ünnepi kösz			2 500 000	17-10-25
	Reform.500 éves ünnepi progr.			1 500 000	17-10-25
	Tár-lak Szalonban terv.kiállít.			500 000	17-10-25
Műk.célú támogatás nyújtás egyéb civil					
5512 szerv.			46 331 421	45 981 421	
	Jubil.ünnepség előkészít.			750 000	17-01-05
	Művészettek Céhe tám.vissza			-1 493	
	Támog.üzemanyag költségre			200 000	17-03-01
	Erdélyi ferences kolostor-gasztr.			400 000	17-04-26
Magyar Östörténeti Egyesület	„Indulj el gy úton, én egy másikon”			1 000 000	17-05-10
	Nordkapp 2017-tanulm.út tám.			150 000	17-05-23
Szentgyörgymezei Kertbarátkör	50 éves jubileum megünneplése			900 000	17-05-23
	„Idősek a családban” program			800 000	17-05-26
	Hagyományőrző felszerel.támog.			700 000	17-05-26
	14-es Holló cserkész.nyári táb.			350 000	17-05-26
	Balassa B. Emléknep régi zene			1 500 000	17-05-26
	A Magyar Bor Napja, Koccint.			900 000	17-05-26

Megnevezés/ szállító	Termék/szolg.megnevezése	Árajánlatok	Módosított El 2018.07.31-ig	Teljesítés 2018. 07.31-ig	Módosított El 2018.dec.31-ig	Teljesítés 2018. dec.31-ig	Kifizetés időpontja
	Gizella napi koszorú	nem írásb.kötvál.		4 000			18-05-18
	Képeslap+boríték	nem írásb.kötvál.		70 800			18-05-25
június	Esztergom című havi sajtóterm.kiad.	in-house beszerz.		2 534 237			18-06-07
	Esztergom feliratú nyakba akaszoló 1000 db	Spark Promotions Kft.		122 800			18-06-19
	Könyvek Balassa Versmondó verseny (2x)	nem írásb.kötvál.		53 043			18-06-05
	10 ajándékital+hozzátart.ajándék	nem írásb.kötvál.		51 181			18-06-07
	Bűfé, pogácsa Balassa Versmondó Verseny	nem írásb.kötvál.		27 085			18-06-08
	Bambergi deleg.belép Fellegvár	nem írásb.kötvál.		4 016			18-06-15
	Angol csop.belépő Kincstárba	nem írásb.kötvál.		33 307			18-06-15
	Virágcsokor	nem írásb.kötvál.		39 000			18-06-19
	Felvidéki iskolába focilabda	nem írásb.kötvál.		99 000			18-06-19
	Városi ünnepek.....	nem írásb.kötvál.		45 600			18-06-20
	Trencsény város „Európa a polgárokért”	nem írásb.kötvál.		30 000			18-06-22
július	Esztergom című havi sajtóterm.kiad.	in-house beszerz.		2 534 237			18-07-25
	Hello Tourist Tata-Komárom-Esztergom offline kiadv.megjel.	váll.szerz. ???		200000			18-07-25
	60.Sobieski évforduló eml.	nem írásb.kötvál.		92400			18-07-05
	10 db Műhelyítók könyv	nem írásb.kötvál.		39000			18-07-06
	Koszorúk	nem írásb.kötvál.		52500			18-07-10
	Váltós szövöketet+szállítás	nem írásb.kötvál.		16921			18-07-10
	Érsek vitéze regény	nem írásb.kötvál.		38000			18-07-10

4/

POLGARMESTERI KABINET 2018. ÉV

KABINET CSOPORT RÉSZLETES

	Megnevezés/ szállító	Termék/szolg.megnevezése	Árajánlatok	Módosított EI 2018.07.31-ig	Teljesítés 2018. 07.31-ig	Módosított EI 2018.dec.31-ig	Teljesítés 2018. dec.31-ig	Kifizetés időpontja
	Egyéb külső személyi juttatások			0	0	0	-8 580	
	Könyveszerzés			4 190	4 190	4 190	4 190	
	Egyéb szakmai anyagok beszerzése			20 000	15 591	15 600	15 591	
	Irodaszer, papír, boríték, nyomt.			126 020	120 020	247 020	246 798	
	Hajtó- és kenőanyagok beszerzése				27 100	27 100	27 017	
	Egyéb üzem.anyagok beszerz.			40 000	30 079	43 000	42 979	
5333-0	Bérleti és lízingdíjak:			700 000	504 000	1 445 000	1 445 000	
jan-júl.	Soós Kadocs László – 7x60.000	Tár-lak Szalon épület bérlet díja, terembérlet	Szerződés 2018.01-03.hó		420 000			havonta
		Terembérlet Esztergomba látogató csoportnak	nem írásb.kötvál.		84 000			18-05-04
5333-2	Bérleti és lízingdíjak:			0	0	930 000	930 000	
5334-0	Gép, berend.szobor karbantartás			0	0	25 000	24 331	
	Közvetített szolgáltatások (Áh-n kív.)			5 000	0	0	0	
	Közbesz. tanácsadási díjazás			11 811 000	5 075 000	16 937 441	13 397 441	
jan-júl.	Berta Ferenc	Közbeszerezési tanácsadás			5 075 000			jan.-július
	Szakmai szolg.könyvvizsgálat			5 000	1 100	61 100	61 100	
	Egyéb szolgáltatások:					15 000	0	
	Szállítási szolgáltatások			332 300	324 192	542 300	541 490	
jún.	Kisösszegű kiadások:	Bambergi deleg.utaz.koncert	nem írásb.kötvál.		4 800			18-06-15

	Megnevezés/ szállító	Termék/szolg.megnevezése	Árajánlatok	Módosított EI 2018.07.31-ig	Teljesítés 2018. 07.31-ig	Módosított EI 2018.dec.31-ig	Teljesítés 2018. dec.31-ig	Kifizetés időpontja
júl.	Kisösszegű kiadások:	80 fő árva gyermek és kísérők Diáknekkar száll. Trencsény 2x95946	nem írásb.kötvál.		127 500			18-07-16
	Postaköltség		nem írásb.kötvál.	5 000	1 845	5 000	2 800	18-07-17
	Egyéb büzem.fenntart. Szolg.			0	0	2 100 000	1 050 000	
	Pénzügyi szolgáltatások			140 000	40 000	140 000	43 600	
	Egyéb szolgáltatások:			4 585 000	4 584 825	6 227 000	6 226 525	
jan.	Spori Print Vincze Kft	Babits M. esztergomi versei és esszéi II. nyomdai munkák	Spori Print Vincze Kft		990 000			18-01-05
febr.	Royal Triplex kft	2018.évi Esztergom naplár/dok.szerk.	Royal Triplex kft		222 000			18-02-05
	Kisösszegű kiadások:	Kult.napja ünnepi előad.	nem írásb.kötvál.		16 685			18-02-19
	Priegl Diána Veronika e.v.	Esztergom leporelló korrekciói	nem írásb.kötvál.		20 000			18-02-20
		Idengenvezetés	nem írásb.kötvál.		5 000			18-02-22
márc.	Priegl Diána Veronika e.v.	Programfüzet 2018 ter.v., szerk.	Priegl Diána Veronika e.v.		300 000			18-03-01
	Spori Print Vincze Kft	Buszmegálló (17 db) föltáza gyermekrajzok, festmények	Megbíz.szerz.		913 640			18-03-22
	Szent Korona Országért Alapítvány	Societas Lancea Regis díjátadó ünnepség	Megrendelő		400 000			18-03-22
	Spori Print Vincze Kft	Esztergomi pr.füzet 2000 db	Megbíz.szerz.		314 915			18-03-29
	Kisösszegű kiadások	1000 db Esztergom leporelló	nem írásb.kötvál.		47 810			18-03-29
ápr.	Kisösszegű kiadások	Rendezvénytechnikai szolgáltatás	nem írásb.kötvál.		55 000			18-04-27
május	Audio-Team Kft	Eszl.Nemzetk.Akuszt.Gítárfeszt. .hangosítás	Audio-Team Kft		180 000			18-05-22
	Spori Print Vincze Kft	Programfüzet 2018 tervezés, szerk.	Megbíz.szerz. !		459 325			18-05-25
	Kisösszegű kiadások:	Angol csoport szinkrontolmács	nem írásb.kötvál.		70 000			18-05-02
	Media Plus Reklámstúdió Bt. megjel.	Duna-part Programajánló máj.	nem írásb.kötvál.		77 000			18-05-07

Megnevezés/ szállító	Termék/szolg.megnevezése	Árajánlatok	Módosított EI 2018.07.31-ig	Teljesítés 2018. 07.31-ig	Módosított EI 2018.dec.31-ig	Teljesítés 2018. dec.31-ig	Kifizetés időpontja
	Egom és vid.folyóirat 1-4. előfiz.	nem írásb.kötvál.		16 000			18-05-07
	Muravidék Baráti Kör Kult. Egyes.	nem írásb.kötvál.		96 950			18-05-22
	Mészáros György	nem írásb.kötvál.		40 000			18-05-29
június	Kisösszegű kiadások	nem írásb.kötvál.		15 500			18-06-01
	32-es Gyalog. Kompania H. Egy.	nem írásb.kötvál.		80 000			18-06-07
	Grafikai előkészítés	nem írásb.kötvál.		40 000			18-06-19
július	Kisösszegű kiadások	nem írásb.kötvál.		90000			18-07-01
	Hősök napi délelőtti ünnepség	nem írásb.kötvál.		35 000			18-07-02
	Sobieski 60.évford.	nem írásb.kötvál.		40 000			18-07-10
	Nyomtatás	nem írásb.kötvál.		20 000			18-07-10
	Nyomdai és graf.előkész.munk.	nem írásb.kötvál.		40 000			18-07-10
	Képkerekezés	nem írásb.kötvál.	6 500	6 500	16 500	16 220	
5342	Biztosítási díjak						
Reklám- és propagandakiadások			88 927 680	18 432 340	69 124 680	52 094 950	
jan.	Priegl Diána Veronika e.v.	Graf.terv. Babits könyv 2017		160 000			18-01-05
	Vágott virág Becket Tamás eml.	nem írásb.kötvál.		5 291			18-01-29
	Kisösszegű kiadások:	Virág, nemzeti zászló		13 500			18-01-29
		Vágott virág		1 693			18-01-29
febr.	Zöld-út Esztergom Kft	Esztergom című havi sajtóterm.kiad.		1 968 340			18-02-05
	Kisösszegű kiadások:	Oklevél		11 169			18-02-05
		Koszorú, virágcsokor		46 000			18-02-22
		Szálláshely szolg.		30 024			18-02-22

	Megnevezés/ szállító	Termék/szolg.megnevezése	Árjajánlatok	Módosított EI 2018.07.31-ig	Teljesítés 2018. 07.31-ig	Módosított EI 2018.dec.31-ig	Teljesítés 2018. dec.31-ig	Kifizetés időpontja
		Koszorú	nem írásb.kötvál.		32 000			18-02-22
márc.	Zöld-út Esztergom Kft	Esztergom című havi sajtótermék kiad.	in-house		1 968 340			18-03-14
	<i>Kisösszegű kiadások</i>	Szentgym.Kertharátkör nőnap	nem írásb.kötvál.		87 500			18-03-19
		Teáskészlet	nem írásb.kötvál.		17 244			18-03-28
		Kávékészlet	nem írásb.kötvál.		15 591			18-03-28
		Büféárú rendezvényre	nem írásb.kötvál.		50 000			18-03-28
		Koszorú, sírcsokor, asztali dísz	nem írásb.kötvál.		47 500			18-03-28
ápr.	Zöld-út Esztergom Kft	Esztergom című havi sajtótermék kiad.	in-house beszerz.		2 534 237			18-04-04
	Akuszt. Gitárzene Közh. Egyes.	Esztr.Nemzetk.Akuszt.Gitárfeszt.	Megbiz.szerz. ??		960 000			18-04-12
	<i>Kisösszegű kiadások</i>	Márc.15-i ünnepségsorozat	nem írásb.kötvál.		80 000			18-04-04
		P.szentl. Szlovák Pávákör	nem írásb.kötvál.		90 000			18-04-11
		Virág Csoóri Sándor feleségének	nem írásb.kötvál.		4 500			18-04-24
		100 db pohár	nem írásb.kötvál.		40 157			18-04-27
		20 db könyv ajándékba	nem írásb.kötvál.		38 000			18-04-27
		Virágcsokor, koszorú rendezv.	nem írásb.kötvál.		25 500			18-04-27
május	Zöld-út Esztergom Kft	Esztergom című havi sajtótermék kiad.	in-house beszerz.		2 534 237			18-05-02
	Akuszt. Gitárzene Közh. Egyes.	Esztr.Nk.akuszt.Gitárzenei Feszt.	Megbiz.szerz. ??		850 000			18-05-04
	<i>Kisösszegű kiadások:</i>	50 db „Ismeretlen ismerős” Bajor Agost	nem írásb.kötvál.		60 000			18-05-04
	<i>Bartha Mihály</i> csoport	Mercers Company angol	nem írásb.kötvál.		99 000			18-05-16
	<i>Bazilika Gondnoksága</i> csoport	Mercers Company angol	nem írásb.kötvál.		94 000			18-05-16
	<i>Szalabia Kft</i>	100 db bögre Esztergom Kft címerrel	Szalabia Kft		99 000			18-05-16

Megnevezés/ szállító	Termék/szolg.megnevezése	Árajánlatok	Módosított EI 2018.07.31-ig	Teljesítés 2018. 07.31-ig	Módosított EI 2018.dec.31-ig	Teljesítés 2018. dec.31-ig	Kifizetés időpontja
	Gizella napi koszorú	nem írásb.kötvál.		4 000			18-05-18
	Képeslap+boríték	nem írásb.kötvál.		70 800			18-05-25
június	Esztergom című havi sajtóterm.kiad.	in-house beszerz.		2 534 237			18-06-07
	Esztergom feliratú nyakba akasztó 1000 db	Spark Promotions Kft		122 800			18-06-19
	Könyvek Balassa Versmondó verseny (2x)	nem írásb.kötvál.		53 043			18-06-05
	10 ajándékital+hozzátart.ajándék	nem írásb.kötvál.		51 181			18-06-07
	Büfé, pogácsa Balassa Versmondó Verseny	nem írásb.kötvál.		27 085			18-06-08
	Bambergi deleg.belép Fellegvár	nem írásb.kötvál.		4 016			18-06-15
	Angol csop.belépő Kincsiárba	nem írásb.kötvál.		33 307			18-06-15
	Virágcsokor	nem írásb.kötvál.		39 000			18-06-19
	Felvidéki iskolába focilabda	nem írásb.kötvál.		99 000			18-06-19
	Városi ünnepségek.....	nem írásb.kötvál.		45 600			18-06-20
	Trencsény város „Európa a polgárokért”	nem írásb.kötvál.		30 000			18-06-22
július	Esztergom című havi sajtóterm.kiad.	in-house beszerz.		2 534 237			18-07-25
	Hello Tourist Tata-Komárom- Esztergom offline kiadv.megjel.	váll.szerz. ???		200000			18-07-25
	Kisösszegű kiadások:						
	60.Sobieski évforduló eml.	nem írásb.kötvál.		92400			18-07-05
	10 db Műhelyítékek könyv	nem írásb.kötvál.		39000			18-07-06
	Koszorúk	nem írásb.kötvál.		52500			18-07-10
	Váltós szövőkelet+szállítás	nem írásb.kötvál.		16921			18-07-10
	Érsek vitéze regény	nem írásb.kötvál.		38000			18-07-10

Megnevezés/ szállító	Termék/szolg.megnevezése	Árajánlatok	Módosított El 2018.07.31-ig	Teljesítés 2018. 07.31-ig	Módosított El 2018.dec.31-ig	Teljesítés 2018. dec.31-ig	Kifizetés időpontja
	Virágcsokor	nem írásb.kötvál.		6614			18-07-10
	1000 db ango, 1000 db szlovén	nem írásb.kötvál.		99620			18-07-11
	2000 db magyar esztorgomi...	nem írásb.kötvál.		91420			18-07-13
	Származhajtó utaztatás	nem írásb.kötvál.		78736			18-07-16
	Gangesz-Duna Indiai Kult Feszt.	nem írásb.kötvál.		106000			18-07-16
	Működési célú kiadási ÁFA		32 752 472	6 908 546	33 516 531	18 309 271	
5355	Szakértői és tagsági díjak		10 480 300	8 080 386	10 432 300	10 432 058	
	2018. évi tagdíj			84 300			18-02-02
	HHÖSZ Hét Határ Önk.Szöv.			140 510			18-02-06
	Városok, Falvak Szöv.Egyes.			867 741			18-03-07
	Ister-Granum Europai Együttm.			559 800			18-03-29
	Ister-Granum Europai Együttm.			559 800			18-04-04
	Egyesületi tagdíj			50 000			18-05-04
	Tagsági díj			2 938 794			18-05-14
	2018. I.félévi tagdíj			2 351 672			18-05-18
	Mária út Közhasznú Egyesület			47 979			18-05-22
	Tagsági díj			479 790			18-06-14
	Kerekítések		10	3	10	9	
	Egyéb dologi kiadások díjai		50 000	41 985	332 000	331 718	
5355	Közbeszerezési díj, ajánlati bízt	Közbeszerezési értesítő, EKR	7 874 000	1 120 000	2 720 000	2 720 000	jan.-júl.
Dologi kiadások összesen			157 864 472	45 290 602	144 906 772	107 963 088	

	Megnevezés/ szállító	Termék/szolg.megnevezése	Árajánlatok	Módosított EI 2018.07.31-ig	Teljesítés 2018. 07.31-ig	Módosított EI 2018.dec.31-ig	Teljesítés 2018. dec.31-ig	Kifizetés időpontja
Beruházások, felújítások								
5506	Műk.célú tám.központi ktgv.szervnek	Állófogadás megszerv.ünn.zászló		5 849 999	427 469	3 103 537	3 103 537	
5506	Műk.célú tám.fejezetnek (egyéb célra)	2018.évre tervezett programok		6 285 000	2 285 000	6 285 000	2 285 000	18-05-16
5506	Műk.célú tám.nemzetiségi önk.			8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	18-05-14
		2018.évi „Roma Nemz. Ételek Feszt.”		1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	
		Szính. történ. füzet megjel.			300 000			18-05-14
		Sobieski év esztorgom programjai			200 000			18-07-25
					1 300 000			18-07-25
5512	Műk.célú tám.egyháznak			7 050 000	7 050 000	7 050 000	7 044 058	
		Orgonafelújítás költségeire			3 000 000			18-04-06
		2018-ra tervezett nyári tábor			500 000			18-05-18
		2018-ra terv.Lourdes-i jelen.			2 500 000			18-06-14
		13.Múzeumok Éjszakája			650 000			18-06-08
		218-ra terv.hittan tábor, lelki			200 000			18-06-22
		218-ra terv.hittan tábor, lelki			200 000			18-06-22
5512	Műk.célú tám.nonprofit gazd.társ.			8 700 000	8 700 000	8 700 000	8 700 000	
		Tár-lak Szalonban rendez.kiáll			1 800 000			18-05-17
		A fotogr.biennálé megszerv.			2 400 000			18-06-14
		Babits M. Kamaraszínház 1 fő			4 500 000			18-06-22
5512	Műk.célú tám.egyéb civil szerv			54 130 000	51 152 010	59 035 580	59 035 576	
febr.		Támogatás			350 000			18-02-12
május		Támogatás			250 000			18-02-12
		2018.évi kult.rendezv.			1 300 000			18-05-04
		2018.évi kult.rendezv.			1 300 000			18-05-04
		33. Városvédő Tábor lebony.			2 450 000			18-05-04
		Működési költségek fedezetésére			1 500 000			18-05-04
		Magyar Bor Napja, Borünnep			1 100 000			18-05-04

	Megnevezés/ szállító	Termék/szolg.megnevezése	Árajánlatok	Módosított El 2018.07.31-ig	Teljesítés 2018. 07.31-ig	Módosított El 2018.dec.31-ig	Teljesítés 2018. dec.31-ig	Kifizetés időpontja
		50 éves erősen rong. vasajtó			250 000			18-05-07
		Holló Cserkjeszcsapat nyári t.			380 000			18-05-07
		Támogatás			750 000			18-05-09
		Vadásznap és Vadászbál			2 000 000			18-05-14
		Orsz.Sclerosis Multipl.Emb.			2 178 540			18-05-14
		2018-19-es évad haverseny			1 500 000			18-05-14
		Helytört.tanulm.verseny			300 000			18-05-14
		Bambergi Zeneiskola tan.zenék.			3 546 500			18-05-16
		Oktató pavilon, honfogl.-kori			778 000			18-05-16
		Balassa B. vegyeskar fellépés			2 000 000			18-05-16
		TV működt.sugárz.tev.ell.			1 000 000			18-05-29
		Babits-napok megszerv.			217 000			18-05-29
jún.		Működ.tám. Előleg			5 000 000			18-06-01
		Sobieski emlékest megszerv.			250 000			18-06-05
		8. Esztergomi Liszt Hét tám.			1 500 000			18-06-08
		Támogatás			1 350 000			18-06-14
		Beiratk. ösztöndíj program			200 000			18-06-14
		Terepasztalok korszerűs. felúj.			400 000			18-06-20
		Testvérvárosi kapcs. 25.évf.			850 000			18-06-22
		Esztkapcs. Zene CD tám.			200 000			18-06-22
		Harcz Elek Paprikafesztivál			1 100 000			18-06-28
júl.		Stúdió berend.támog.			171 970			18-07-05
		„Esztergom” felirat legyártása rendezv.			1 180 000			18-07-05
		Működési támogatás			15 000 000			18-07-05
		Nyári gyermek hittantábor			300 000			18-07-05

Megnevezés/ szállító	Termék/szolg.megnevezése	Árajánlatok	Módosított EI 2018.07.31-ig	Teljesítés 2018. 07.31-ig	Módosított EI 2018.dec.31-ig	Teljesítés 2018. dec.31-ig	Kifizetés időpontja
	Felvidéki egyházközségek nyári tábor			500 000			18-07-26
5512 márc.	Működési tám.egyéb vállalkozásnak		131 111 000	115 050 000	126 634 920	118 950 000	
	V. Eszt.Sonkaszegő Feszt.			3 000 000			18-03-28
	9. Húsvéti Fesztivál és 8. Focikupa			1 000 000			18-03-28
ápr.	Kaleidoszkóp Hegy fesztivál progr.			2 400 000			18-04-06
	Akkor és Most Jármű kiáll.			4 000 000			18-04-06
	Esztergomi Fesztiválsziget 2018 progr.			6 000 000			18-04-06
	Előadások, kiáll.és bemutatók			1 500 000			18-04-06
	Alpok-Adria Szépségszereny			500 000			18-04-06
május	III.-IV. Főteri Szüreti Feszt.			14 000 000			18-05-04
	Várszínházi előadások és Bazilika előtti pr.			40 000 000			18-05-04
	XIX. Duna-Maraton Mountain bike vers.			2 000 000			18-05-04
	Comedium Corso Utcaszínház			12 500 000			18-05-04
	MÉDIA-PÁLYÁZAT 2018			22 000 000			18-05-23
jún.	Sportalshow 2018 fesztivál			3 000 000			18-06-01
	Művészeti projektek megszerv.			1 000 000			18-06-14
júl.	2018. évi rendezvénysorozat			2 000 000			18-07-05
	Tunyoi Péter halál.10.év.f.			150 000			18-07-05
5512	Műk.célú támogatás egyéb külföldinek		200 000	200 000	350 000	350 000	
Működési célú támogatások	Oktatási segédesszköz vásárl.						
			217 276 000	194 237 010	217 855 500	206 164 634	
Felhalmozási célú támogatások egyháznak			7 000 000	5 000 000			
KABINET CSOPORT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN 2018.			387 990 471	244 955 081		324 222 679	

	Megnevezés/ szállító	Termék/szolg.megnevezése	Árajánlatok	Módosított EI 2018.07.31-ig	Teljesítés 2018. 07.31-ig	Módosított EI 2018.dec.31-ig	Teljesítés 2018. dec.31-ig	Kifizetés időpontja
MAGANJOGI CSOPORT								
	Jogi tanácsadás, ügyvédi díjak			40 722 050	30 950 843	40 900 850	40 020 843	
	Mag Ügyvédi Iroda	Jogi képviselet 2017. dec.	Megbíz.szerz.		300 000			18-01-22
	dr. Ember Alex	Ügyvédi átalánydíj 2017. dec.	Ügyv.állandó megbíz.szerz.		180 000			18-01-30
	Debreczi& Reiser Ügyv.I.	Jogi képviselet önkorm.tul.	Megbíz.szerz.		333 333			18-02-15
	Debreczi& Reiser Ügyv.I.	Jogi képviselet	Megbíz.szerz.		333 333			18-03-14
	Debreczi& Reiser Ügyv.I.	Jogi képviselet	Megbíz.szerz.		333 334			18-04-13
	Debreczi& Reiser Ügyv.I.	Jogi ügyek, peres-nem peres képvis.szerződések készít.	Megbíz.szerz.		400 000			18-05-16
		Jogi tanácsadás Emblestone			21 259 843			18-05-30
		Jogi tan.képviselet Emblestone			6 300 000			18-05-30
		6 db elektr.kisautó hitelbíz.			6 000			18-05-31
	Mag Ügyvédi Iroda	Jogi ügyek, peres-nem peres képvis.szerződések készít.			400 000			18-05-30
	Etter Ügyvédi Iroda	Jogi szolgáltatás május	Megbíz.szerz.		300 000			18-06-25
	Mészáros István Tamás	2Kf.27.003/2017 per			35 000			18-07-04
	Mészáros István Tamás	4.K.27.380/2017 sz. per			35 000			18-07-04
	Mészáros István Tamás	2.Kf.006/2017 sz.per			35 000			18-07-04
	Mag Ügyvédi Iroda	Jogi ügyek, peres-nem peres képvis.szerződések készít.	Megbíz.szerz.		400 000			18-07-16
	Etter Ügyvédi Iroda	Jogi szolgáltatás	Megbíz.szerz.		300 000			18-07-25
	Szakmai szolg. Könyvvizsg.			1 200 000	455 800	1 440 500	1 440 408	
		Esztergom 9761,12006 hrsz.			52 800			18-01-23
		0361/36, 0361/82, 036/84 hrsz.			19 800			18-01-31
	Tóth József ig.ü.szakértő	Simor J. 41 értékbecslés			120 000			18-03-01
	Tóth József ig.ü.szakértő	Simor J. 41 értékbecslés			250 000			18-03-01

Megnevezés/ szállító	Termék/szolg.megnevezése	Árajánlatok	Módosított EI 2018.07.31-ig	Teljesítés 2018. 07.31-ig	Módosított EI 2018.dec.31-ig	Teljesítés 2018. dec.31-ig	Kifizetés időpontja
	Ált.kérelem 0187 hrsz.			6 600			18-06-26
	Ált.kérelem 0187 hrsz.			6 600			18-06-26
Egyéb szolgáltatások			4 492 306	3 988 563	8 989 006	8 988 963	
	Online Követ.nyilvántart.			171 110			18-01-11
	OptiJus jogi adatbázis előfiz.			221 196			18-01-11
Preklady bez hranic s.r.o.	Parkányi beruh.eng.elj.ford.	váll.szerződés		3 596 257			18-04-11
Működ. célú előzetes AFA			18 517 842	9 023 980	13 132 742	12 976 135	
Szakértői és tagsági díjak			11 540 000	2 940 000	3 330 000	3 330 000	
Házavató ing.és Mém.Szolg. Kft	16367, 16363/3, 16365 hrsz.	megrendelő		150 000			18-05-01
	Parkányba terv.beruh.körny.v.			2 200 000			18-05-09
Janusz Műsz. Szakértő Kft	Aquasziget Elm.fürdő ért.becsl.	Megbiz.szerz.		590 000			18-06-05
Egyéb dologi kiadások díjai			10 408 030	420 900	515 930	515 900	
	2.Kf.27.005/2017/5. Felülv.			19 050			18-01-10
	Parkol.díj havi bérlet			10 000			18-01-11
	KE/4/644-28-7/2017			298 200			18-01-11
	KE/4/83-85/18 megelől.költs.			-150 000			18-01-25
	Illetek befizetés			15 000			18-03-22
	Költségter.befizetés			3 000			18-03-22
	33032/2018.03.08 hiánypótl.			6 600			18-03-22
	2.Kf.27.005/2017/5. Felülv.			19 050			18-05-04
Tatabányai Törvényszék	8.Fpk.70.010/2018/9 hit.igény	Cikada Kft felsz.		200 000			18-06-01
Kötbér, késedelmi kamat			0	0	543 400	543 384	
Perköltségek			137 279 407	6 350	556 107	556 100	
	2.Pkf.50.426/2017/2 végzés			6 350			18-01-30
Dologi kiadások összesen							
Működ.c.tám.nonprof.gazd.t.			224 159 635	47 786 436	69 408 535	68 371 733	
Működ.c.tám.egyéb civ.szerv.	Közművelődési szolg.tám.		64 000 000	37 754 607	63 754 607	63 754 607	
	Kutyamenhely támogatása	Jan. 05 és 31	33 376 000	21 823 667	37 140 760	35 888 427	
	Beruházási támogatás	18.03.01 és05.14		15 150 932			18-05-14
				6 672 735			

Megnevezés/ szállító	Termék/szolg. megnevezése	Árajánlatok	Módosított EI 2018.07.31-ig	Teljesítés 2018. 07.31-ig	Módosított EI 2018.dec.31-ig	Teljesítés 2018. dec.31-ig	Kifizetés időpontja
Mók.célú tám. Nyújtása önk.tul.vál.			157 410 000	0	0	0	
Mók.célú tám. egyéb vállalk.			0	0	2 680 000	2 680 000	
Működési célú támogatások							
Ingatlanok beszerzése	Kártalanítások		254 786 000	59 578 274	103 575 367	102 323 034	
Felh.célú támog.egyházaknak	Támog. Nővérszálló felújítása	Reform.Egyház	100 000 000	16 858 604	40 624 604	40 624 604	
			25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	18-06-13
MAGÁNJOGI CSOPORT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN 2018.			603 945 635	149 223 314	238 608 506	236 319 371	
PÁLYÁZATI CSOPORT							
Egyéb külső szem.juttatások			1 679 000	420 000	604 800	604 800	
Béreti és lízing díjak			100 000	70 000	140 000	140 000	
Szakmai szolgáltatások, könyvvizsgálat			10 000	4 500	22 500	18 000	
Szállítási szolgáltatások			150 000	121 300	150 000	121 300	
Pénzügyi szolgáltatások			49 500	13 500	49 500	48 000	
Egyéb szolgáltatások			5 014 710	0	2 314 710	2 266 620	
Reklám- és propaganda kiadások			2 142 062	1 220 625	2 132 062	1 464 725	
Műk.célú előzetes ÁFA			2 083 470	119 589	243 470	210 471	
Egyéb dologi kiadások díjai			1 292 320	274 500	1 292 320	300 630	
K3 Dologi kiadások összesen			10 842 062	1 824 014	6 344 562	4 569 746	
Immateriális javak beszerzése			12 444 000	11 347 323	37 550 323	37 550 323	
Ingatlanok beszerzése, létesítése			20 900 000	18 462 500	18 462 500	18 462 500	
Informatikai eszközök beszerzése			4 086 610	0	3 086 610	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése			180 837 800	0	954 720	954 720	
Beruházási célú előzetes ÁFA			58 932 470	7 292 652	14 519 936	14 519 936	
K6 Tárgyi eszközök beszerzése			277 200 880	37 102 475	74 574 089	71 487 479	
PÁLYÁZATI CSOPORT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN 2018.			289 721 942	39 346 489	81 523 451	76 662 025	

Repr.kiadások 2018. jan.-

júl.időszakban

jan

febr

márc

ápr

május

jún

júl

2 495 871

101 134

352 150

164 432

128 009

166 136

672 401

911 609

Megnevezés/ szállító	Termék/szolg.megnevezése	Árajánlatok	Módosított EI 2018.07.31-ig	Teljesítés 2018. 07.31-ig	Módosított EI 2018.dec.31-ig	Teljesítés 2018. dec.31-ig	Kifizetés időpontja
	Virágcsokor	nem írásb.kötvál.		6614			18-07-10
	1000 db ango, 1000 db szlovén	nem írásb.kötvál.		99620			18-07-11
	2000 db magyar esztorgomi...	nem írásb.kötvál.		91420			18-07-13
	Szárnyashajó utaztatás	nem írásb.kötvál.		78736			18-07-16
	Gangesz-Duna Indiai Kult Feszt.	nem írásb.kötvál.		106000			18-07-16
	Működési célú kiadási ÁFA		32 752 472	6 908 546	33 516 531	18 309 271	
5355	Szakértői és tagsági díjak		10 480 300	8 080 386	10 432 300	10 432 058	
	2018.évi tagdíj			84 300			18-02-02
	HHÖSZ Hét Határ Önk.Szöv.			140 510			18-02-06
	Városok, Falvak Szöv.Egyes.			867 741			18-03-07
	Ister-Granum Europai Együttm.			559 800			18-03-29
	Ister-Granum Europai Együttm.			559 800			18-04-04
	Egyesületi tagdíj			50 000			18-05-04
	Gerecse-Pilis Vízársulat			2 938 794			18-05-14
	Esztergom-Nyergesújfalu Társ.			2 351 672			18-05-18
	Mária út Közhasznú Egyesület			47 979			18-05-22
	Tagsági díj			479 790			18-06-14
	Kerekítések		10	3	10	9	
	Egyéb dologi kiadások díjai		50 000	41 985	332 000	331 718	
5355	Közbbszerzési díj, ajánlati bizt	Közbbszerzési értesítő, EKR	7 874 000	1 120 000	2 720 000	2 720 000	jan.-júl.
Dologi kiadások összesen			157 864 472	45 290 602	144 906 772	107 963 088	

	Megnevezés/ szállító	Termék/szolg.megnevezése	Árajánlatok	Módosított EI 2018.07.31-ig	Teljesítés 2018. 07.31-ig	Módosított EI 2018.dec.31-ig	Teljesítés 2018. dec.31-ig	Kifizetés időpontja
Beruházások, felújítások								
5506	Műk.célú tám.központi ktgv.szervek	Állófogadás megszerv.űm.n.zászló		5 849 999	427 469	3 103 537	3 103 537	
5506	Műk.célú tám.fejezetnek (egyéb célra)	2018.évre tervezett programok		8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	18-05-14
5506	Műk.célú tám.nemzetiségi önk.	2018.évi „Roma Nemz. Ételek Feszt.”		1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	
		Színezh.történ.füzet megjel.			300 000			18-05-14
		Sobieski év esztorgom programjai			200 000			18-07-25
					1 300 000			18-07-25
5512	Műk.célú tám.egyháznak			7 050 000	7 050 000	7 050 000	7 044 058	
		Orgonafelújítás költségeire			3 000 000			18-04-06
		2018-ra tervezett nyári tábor			500 000			18-05-18
		2018-ra terv.Lourdes-i jelen.			2 500 000			18-06-14
		13.Múzeumok Éjszakája			650 000			18-06-08
		218-ra terv.hittan tábor, lelki			200 000			18-06-22
		218-ra terv.hittan tábor, lelki			200 000			18-06-22
5512	Műk.célú tám.nonprofit gazd.társ.			8 700 000	8 700 000	8 700 000	8 700 000	
		Tár-lak Szalonban rendez.kiáll			1 800 000			18-05-17
		A fotogr.biennálé megszerv.			2 400 000			18-06-14
		Babits M. Kamaraszínház 1 fő			4 500 000			18-06-22
5512	Műk.célú tám.egyéb civil szerv			54 130 000	51 152 010	59 035 580	59 035 576	
febr.		Támogatás			350 000			18-02-12
		Támogatás			250 000			18-02-12
május		2018.évi kult.rendezv.			1 300 000			18-05-04
		2018.évi kult.rendezv.			1 300 000			18-05-04
		33. Városvédő Tábor lebony.			2 450 000			18-05-04
		Működési költségek fedezetére			1 500 000			18-05-04
		Magyar Bor Napja, Borünnep			1 100 000			18-05-04

Megnevezés/ szállító	Termék/szolg.megnevezése	Árajánlatok	Módosított EI 2018.07.31-ig	Teljesítés 2018. 07.31-ig	Módosított EI 2018.dec.31-ig	Teljesítés 2018. dec.31-ig	Kifizetés időpontja
	50 éves erősen rong. vasajtó			250 000			18-05-07
	Holló Cserkjeszcsapat nyári t.			380 000			18-05-07
	Támogatás			750 000			18-05-09
	Vadásznap és Vadászbál			2 000 000			18-05-14
	Orsz.Sclerosis Multipl.Emb.			2 178 540			18-05-14
	2018-19-es évad hanverseny			1 500 000			18-05-14
	Helytört. tanulm. verseny			300 000			18-05-14
	Bambergi Zeneiskola tan.zenék.			3 546 500			18-05-16
	Oktató pavilon, honfogl-kori			778 000			18-05-16
	Balassa B. vegyeskar fellépés			2 000 000			18-05-16
	TV működt.sugárz.tev.ell.			1 000 000			18-05-29
	Babits-napok megszerv.			217 000			18-05-29
jún.	Működ.tám. Előleg			5 000 000			18-06-01
	Sobieski emlékest megszerv.			250 000			18-06-05
	8. Esztergomi Liszt Hét tám.			1 500 000			18-06-08
	Támogatás			1 350 000			18-06-14
	Beiratk. ösztöndíj program			200 000			18-06-14
	Terepasztalok korszerűs.felúj.			400 000			18-06-20
	Testvérvárosi kapcs. 25.évf.			850 000			18-06-22
	Esztkapcs. Zene CD tám.			200 000			18-06-22
	Harcz Elek Paprikafesztivál			1 100 000			18-06-28
júl.	Stúdió berend.támog.			171 970			18-07-05
	„Esztergom” felirat legyártása rendezv.			1 180 000			18-07-05
	Működési támogatás			15 000 000			18-07-05
	Nyári gyermek hittanábör			300 000			18-07-05

	Megnevezés/ szállító	Termék/szolg.megnevezése	Árajánlatok	Módosított EI 2018.07.31-ig	Teljesítés 2018. 07.31-ig	Módosított EI 2018.dec.31-ig	Teljesítés 2018. dec.31-ig	Kifizetés időpontja
		Felvidéki egyházközségek nyári tábor			500 000			18-07-26
5512 márc.	Működési tám.egyéb vállalkozásnak			131 111 000	115 050 000	126 634 920	118 950 000	
		V. Eszt.Sonkaszegő Feszt.			3 000 000			18-03-28
		9. Húsvéti Fesztivál és 8. Focikupa			1 000 000			18-03-28
ápr.		Kaleidoszkóp Hegy fesztivál progr.			2 400 000			18-04-06
		Akkor és Most Jármű kiáll.			4 000 000			18-04-06
		Esztergomi Fesztiválsziget 2018 progr.			6 000 000			18-04-06
		Előadások, kiáll.és bemutatók			1 500 000			18-04-06
		Alpok-Adria Szépségverseny			500 000			18-04-06
május		III.-IV. Főtéti Szüreti Feszt.			14 000 000			18-05-04
		Várszínházi előadások és Bazilika előtti pr.			40 000 000			18-05-04
		XIX. Duna-Maraton Mountain bike vers.			2 000 000			18-05-04
		Comedium Corso Utcaszínház			12 500 000			18-05-04
		MÉDIA-PÁLYÁZAT 2018			22 000 000			18-05-23
jún.		Sportshow 2018 fesztivál			3 000 000			18-06-01
		Művészeti projektek megszerv.			1 000 000			18-06-14
júl.		2018. évi rendezvénysorozat			2 000 000			18-07-05
		Tunyoi Péter halál.10.évf.			150 000			18-07-05
5512 Működési célú támogatás egyéb külföldinek		Oktatási segédesszköz vásárl.		200 000	200 000	350 000	350 000	
Működési célú támogatások				217 276 000	194 237 010	217 855 500	206 164 634	
Felhalmozási célú támogatások egyháznak				7 000 000	5 000 000			
KABINET CSOPORT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN 2018.				387 990 471	244 955 081		324 222 679	

Megnevezés/ szállító	Termék/szolg.megnevezése	Árajánlatok	Módosított El 2018.07.31-ig	Teljesítés 2018. 07.31-ig	Módosított El 2018.dec.31-ig	Teljesítés 2018. dec.31-ig	Kifizetés időpontja
MAGANJOGI CSOPORT							
Jogi tanácsadás, ügyvédi díjak			40 722 050	30 950 843	40 900 850	40 020 843	
Mag Ügyvédi Iroda	Jogi képviselet 2017. dec.	Megbiz.szerz.		300 000			18-01-22
dr. Ember Alex	Ügyvédi átalánydíj 2017. dec.	Ügyv.állandó megbiz.szerz.		180 000			18-01-30
Debreczi & Reiser Ügyv.I.	Jogi képviselet önkorm.tul.	Megbiz.szerz.		333 333			18-02-15
Debreczi & Reiser Ügyv.I.	Jogi képviselet	Megbiz.szerz.		333 333			18-03-14
Debreczi & Reiser Ügyv.I.	Jogi képviselet	Megbiz.szerz.		333 334			18-04-13
Debreczi & Reiser Ügyv.I.	Jogi ügyek, peres-nem peres képvis.szerződések készit.	Megbiz.szerz.		400 000			18-05-16
	Jogi tanácsadás Emblestone			21 259 843			18-05-30
	Jogi tan.képviselet Emblestone			6 300 000			18-05-30
	6 db elektr.kisautó hitelbizi.			6 000			18-05-31
Mag Ügyvédi Iroda	Jogi ügyek, peres-nem peres képvis.szerződések készit.	Megbiz.szerz.		400 000			18-05-30
Étter Ügyvédi Iroda	Jogi szolgáltatás május	Megbiz.szerz.		300 000			18-06-25
Mészáros István Tamás	2Kf.27.003/2017 per			35 000			18-07-04
Mészáros István Tamás	4.K.27.380/2017 sz. per			35 000			18-07-04
Mészáros István Tamás	2.Kf.006/2017 sz.per			35 000			18-07-04
Mag Ügyvédi Iroda	Jogi ügyek, peres-nem peres képvis.szerződések készit.	Megbiz.szerz.		400 000			18-07-16
Étter Ügyvédi Iroda	Jogi szolgáltatás	Megbiz.szerz.		300 000			18-07-25
Szakmai szolg. Könyvvizsg.			1 200 000	455 800	1 440 500	1 440 408	
	Esztergom 9761,12006 hrsz.			52 800			18-01-23
	0361/36, 0361/82, 036/84 hrsz.			19 800			18-01-31
Tóth József ig.ü.szakértő	Simor J. 41 értékbecslés			120 000			18-03-01
Tóth József ig.ü.szakértő	Simor J. 41 értékbecslés			250 000			18-03-01

Megnevezés/ szállító	Termék/szolg. megnevezése	Árajánlatok	Módosított EI 2018.07.31-ig	Teljesítés 2018. 07.31-ig	Módosított EI 2018.dec.31-ig	Teljesítés 2018. dec.31-ig	Kifizetés időpontja
	Ált.kérelem 0187 hrsz.			6 600			18-06-26
	Ált.kérelem 0187 hrsz.			6 600			18-06-26
Egyéb szolgáltatások			4 492 306	3 988 563	8 989 006	8 988 963	
	Online Követnyilvánart.			171 110			18-01-11
	Optilus jogi adabázis előfiz.			221 196			18-01-11
Preklady bez hranic s.r.o.	Parkányi beruh.eng.elj.ford.	váll.szerződés		3 596 257			18-04-11
Működ. célú előzetes AFA			18 517 842	9 023 980	13 132 742	12 976 135	
Szakértői és tagsági díjak			11 540 000	2 940 000	3 330 000	3 330 000	
	Házavató ing.és Mérn.Szolg. Kft	megrendelő		150 000			18-05-01
	Parkányba terv.beruh.körny.v.			2 200 000			18-05-09
Janusz Műsz.Szakértő Kft	Aquasziget Elm.fürdő ért.becsl.	Megbíz.szerz.		590 000			18-06-05
Egyéb dologi kiadások díjai			10 408 030	420 900	515 930	515 900	
	2.Kf.27.005/2017/5. Felülv.			19 050			18-01-10
	Parkol.díj havi bérlet			10 000			18-01-11
	KE/4/644-28-7/2017			298 200			18-01-11
	KE/4/83-85/18 megelől.költs.			-150 000			18-01-25
	Illeték befizetés			15 000			18-03-22
	Költségter.befizetés			3 000			18-03-22
	33032/2018.03.08 hiánypótl.			6 600			18-03-22
	2.Kf.27.005/2017/5. Felülv			19 050			18-05-04
Tatabányai Törvényszék	8.Fpk.70.010/2018/9.hit.igény	Cikada Kft felsz.		200 000			18-06-01
Köthér, késedelmi kamat			0	0	543 400	543 384	
Perköltségek			137 279 407	6 350	556 107	556 100	
	2.Pkf.50.426/2017/2 végzés			6 350			18-01-30
Dologi kiadások összesen							
Működ.c.tám.nonprof.gazd.t.	Közművelődési szolg.tám.		224 159 635	47 786 436	69 408 535	68 371 733	
Működ.c.tám.egyéb civ.szerv.			64 000 000	37 754 607	63 754 607	63 754 607	
	Kutyamenhely támogatása	Jan. 05 és 31	33 376 000	21 823 667	37 140 760	35 888 427	
	Beruházási támogatás	18.03.01 és 05.14		15 150 932			18-05-14
				6 672 735			

Megnevezés/ szállító	Termék/szolg.megnevezése	Árajánlatok	Módosított EI 2018.07.31-ig	Teljesítés 2018. 07.31-ig	Módosított EI 2018.dec.31-ig	Teljesítés 2018. dec.31-ig	Kifizetés időpontja
Mók.célú tám. Nyújtása önk.tul.váll.			157 410 000	0		0	
Mók.célú tám.egyéb vállalk.			0	0	2 680 000	2 680 000	
Működési célú támogatások							
Ingatlanok beszerzését.	Kartalánitások		254 786 000	59 578 274	103 575 367	102 323 034	
Felh.célú támogat. egyháznak	Támog. Nővérszálló felújítása	Reform. Egyház	100 000 000	16 858 604	40 624 604	40 624 604	
			25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	18-06-13
MAGÁNJOGI CSOPORT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN 2018.			603 945 635	149 223 314	238 608 506	236 319 371	
PÁLYÁZATI CSOPORT							
Egyéb külső szem.juttatások			1 679 000	420 000	604 800	604 800	
Béreti és lízing díjak			100 000	70 000	140 000	140 000	
Szakmai szolgáltatások, könyvvizsgálat			10 000	4 500	22 500	18 000	
Szállítási szolgáltatások			150 000	121 300	150 000	121 300	
Pénzügyi szolgáltatások			49 500	13 500	49 500	48 000	
Egyéb szolgáltatások			5 014 710	0	2 314 710	2 266 620	
Reklam- és propaganda kiadások			2 142 062	1 220 625	2 132 062	1 464 725	
Műk.célú előzetes ÁFA			2 083 470	119 589	243 470	210 471	
Egyéb dologi kiadások díjai			1 292 320	274 500	1 292 320	300 630	
K3 Dologi kiadások összesen			10 842 062	1 824 014	6 344 562	4 569 746	
Immateriális javak beszerzése			12 444 000	11 347 323	37 550 323	37 550 323	
Ingatlanok beszerzése, létesítése			20 900 000	18 462 500	18 462 500	18 462 500	
Informatikai eszközök beszerzése			4 086 610	0	3 086 610	0	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése			180 837 800	0	954 720	954 720	
Beruházási célú előzetes ÁFA			58 932 470	7 292 652	14 519 936	14 519 936	
K6 Tárgyi eszközök beszerzése			277 200 880	37 102 475	74 574 089	71 487 479	
PÁLYÁZATI CSOPORT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN 2018.			289 721 942	39 346 489	81 523 451	76 662 025	

Repr.kiadások 2018. jan.-

júl.időszakban

jan	2 495 871
febr	101 134
márc	352 150
ápr	164 432
május	128 009
jún	166 136
júl	672 401
	911 609

POLGÁRMESTERI KABINET 2016. ÉV

KABINET CSOPORT RÉSZLETES				
	Megnevezés/ szállító	Módosított EI	Teljesítés 2016	Kifizetés időpontja
	Személyi jellegű juttatások	549 461	549 461	
	Könyvbeszerzés	95 306	95 306	
	Folyóirat beszerzés	1 414	1 414	
	Egyéb inf.hordozó beszerzése	33 068	33 068	
	Egyéb szakmai anyagok beszerzése	52 000	52 000	
	Irodaszer, papír, boríték nyomtatvány	90 407	90 401	
	Hajtó és kenőanyagok beszerzése	80 668	70 768	
	Informatikai kellékanyagok, tonerek	32 954	14 953	
	Egyéb üzemeltetési anyagok beszerzése	10 701	10 701	
	Egyéb kommunik.szolg.	5 000	5 000	
	Informatikai karbantartás, kisjavítás	1 000 000	0	
	Egyéb komm.szolg. (műsor...)	150 000	150 000	
	Bérleti és lízing díjak	145 700	145 700	
	Gép, berendezés, szobor karbantartás	983 000	0	
	Közvetített szolg. (Áh-n kívüli)	0	0	
	Közbeszerzési tanácsadó díjazás	1 145 498	213 374	
5336043	Szakmai szolgáltatások, könyvvizsgálat	21 414 780	21 367 100	
	Finn-magyar testvértelépülési konferencia		21 367 100	2016-09-29
	Szállítási szolgáltatások	412 300	362 300	
	Postaköltség	5 537	3 656	
	Postai szolgáltatás	1 490	1 490	
	Egyéb üzemelt.fenntartási szolg.	219 000	219 000	
	Pénzügyi szolgáltatások	10 405	10 405	
5337073	Egyéb szolgáltatások	5 274 129	5 214 129	
febr.-szept.	Kisösszegű kifizetések (rendezvénytechnikai szolg., grafikai tervezés, homokfűvés, Babits honlap, Eszt.térkép nyomt. Előadó műv.tev., Nagyboldogasszony ünnepnapok, stb.-16 db.)		671 629	
	Logisztikai szolgáltatás		460 000	
nov.	Kisösszegű kifizetések (Sötétkapu őrsége 8 nap, emléktábla jav. 2 db.)		149 000	
	56-os emlékév honlapkészítés		300 000	
dec.	Kisösszegű kifizetések (rendezvénytechnikai szolg., biztonságsszervező feladatok, Babits könyv korrektúra, Betlehem építés, száll. Stb.-6 db.)		403 500	
	Babits könyv szerkesztése		280 000	
	Korcsolyapálya üzemeltetése		2 950 000	
	Biztosítási díjak	90 480	41 465	

	Megnevezés/ szállító	Módosított EI	Teljesítés 2016	Kifizetés időpontja
	5342003 Reklám- és propaganda kiadások	148 570 876	42 507 160	
január	Kisösszegű kifizetések (szlov.falinalptár,panzió szolg., fotorip.,zenei hangos.plakát – 5 db)		241 002	
február	Kisösszegű kifizetések (éttermi szolg, térkép terv, Betlehem, szállás,üditő, pogácsa,kávé stb. - 14 db)		280 376	
	Városi kiadvány		660 000	2016-02-03
	Lapszerkesztés		213 374	2016-02-29
március	Kisösszegű kifizetések (repi ktg.rendezv.fotorip., névjegy, velur mappa, éttermi szolg. – 15 db)		413 997	
	Lapszerkesztés		213 374	2016-03-16
	Újság		516 000	2016-03-17
	Zenei előadás		400 000	2016-03-24
április	Kisösszegű kifizetések (rendezvények repi kt.,reklámkiadv,lovastárs, zászlók, borok, virág, koszorú, éttermi szolg., kult.feladatok, hangosítás stb. – 39 db)		1 021 811	
	Újság		516 000	2016-04-08
	Lapszerkesztés		213 374	2016-04-21
	Esztergomi újság		516 000	2016-04-25
	Zenei előadás		550 000	2016-04-26
május	Kisösszegű kifizetések (rendezvények repi ktg. PM Titkárság vendéglát., plakátnyomt.,előadóműv., reklámkiadv, repi ajándékok, könyvek, hangosítás Babits ünneps., éttermi szolg.,fotorip., szállás, posta stb. – 43 db)		993 850	
	Esztergomi honlap		3 600 000	2016-05-06
	Magyarok a Barcáért – filmbemutató		450 000	2016-05-13
	Lapszerkesztés		213 374	2016-05-19
június	Kisösszegű kifizetések (rendezvények repi ktg.,filmforg útiktg.,plakátkész., honlapkész.,rendezvénytechn., éttermi szolg. Szállásdíjak, bélyegek, filmeveítés Barca,repí ajándékok, virág, koszorú, CD, könyv, zászló, emléktábla,éttermi szolg., szítanyomás stb. – 76 db)		2 707 995	
	Reklám ECHO TV-ben		298 898	2016-06-01
	Repülőjegy vásárlás		285 000	2016-06-02
	Előadói díj		300 000	2016-06-08
	Újság nyomtatás		516 000	2016-06-10
	Lapszerkesztés		213 374	2016-06-10
július	Kisösszegű kifizetések (rendezvények repi ktg. Rendezvénytechn., repi ajándék, virágdíszek, éttermi szolg.,fotorip., idgen nyelvű leporellók – 45 db)		1 684 269	
	Lapszerkesztés		213 374	2016-07-08
	Esztergomi újság		516 000	2016-07-14
augusztus	Kisösszegű kifizetések (rendezvények repi ktg.rendezvénytechn.,repi ajándék, virágdíszek, éttermi szolg.,belépők, plakátok, hirdetések, műszaki szolg.,fortorip.szolg.előadóműv.tev. Babits év, eü.ügyelet stb. – 47 db)		2 527 352	

	Megnevezés/ szállító	Módosított EI	Teljesítés 2016	Kifizetés időpontja
	Lapszerkesztés		213 374	2016-08-09
	Esztergom újság		516 000	2016-08-12
	Tűzijáték szolgáltatás		2 017 000	2016-08-18
	Szolgáltatás		100 000	2016-08-23
	Szolgáltatás		100 000	2016-08-23
	Szt.Korona virágkocsi Esztergom		300 000	2016-08-24
	Előadóműv.tev.		700 000	2016-08-25
	Előadóműv.tev.		980 000	2016-08-25
	Előadóműv.tev.		250 000	2016-08-25
	Műsorvezetés		100 000	2016-08-25
	Műsorvezetés		100 000	2016-08-25
	Rendezvénytechnikai szolg.		822 000	2016-08-29
	Eü. ügyelet		100 000	2016-08-29
	Előadás		100 000	2016-08-31
	Előadás		100 000	2016-08-31
Szept.	Kisösszegű kifizetések (rendezvények repi ktg., repi ajándék, virág, éttermi szolg., városi műsorfűzet, fotorip.szolg., Babits év, papírtáskák, előadás, léggömb stb. – 31 db)		1 600 668	
	Esztergom újság		516 000	2016-09-01
	Esztergom Nagyboldogasszony ünnep		600 000	2016-09-12
	Lapszerkesztés		213 374	2016-09-14
	Műsorvezetés		100 000	2016-09-30
október	Kisösszegű kifizetések (rendezvények repi ktg., repi ajándék – mobil.hét, éttermi szolg., egomi kiadvány, fotorip.szolg., Babits év, plakátok, szórólapok, virág, szállás, 1956 könyv, stb. – 23 db)		776 485	
	Lapszerkesztés		213 374	2016-10-12
	Kiállítás rendezése		100 000	2016-10-18
	Esztergomi újság nyomtatása		516 000	2016-10-25
november	Kisösszegű kifizetések (rendezvények: Babits, Szt.István ünnepi és egyéb fogadások, Nagyboldogasszony, 1956-os emlékév, Sinkovics pályázat, repi ktg., repi ajándék, stb. – 78 tétel)		3 169 914	
	Sinkovics pályázat filmvetítés		100 000	2016-11-09
	Veterán autóbusz bérbeadás		950 000	2016-11-10
	Sinkovics pályázat – 1956		100 000	2016-11-10
	Esztergomi újság		516 000	2016-11-10
	Babits év graf.tervezés		290 000	2016-11-10
	Webtervezés		200 000	2016-11-10
	Óriásplakát, programfüzet		800 000	2016-11-10
	1956-os nemz.emlék ünnepség		500 000	2016-11-10
	Lapszerkesztés		216 374	2016-11-11
	Sinkovics pályázat – 1956		476 360	2016-11-11
	Utalvány értékesítés		100 000	2016-11-15
	Sinkovics pályázat – 1956		100 000	2016-11-18
	Gazdaságpól. Fórum		100 000	2016-11-29
	Gazdaságpól. Fórum		100 000	2016-11-29

	Megnevezés/ szállító	Módosított EI	Teljesítés 2016	Kifizetés időpontja
december	Kisösszegű kifizetések (gyermekprogram, Babits emlékévé, 56-os emlékévé, plakát, étel, ital fogy., műv.tev., zeneszolg.repi, virág, ajándék, meleg étel, karácsonyi műsor, panzió szolg. stb. – 40 tétel)		1 545 443	
	Esztergomi újság nyomtatása		516 000	2016-12-14
	Lovasíjász DVD elkészít.díszdobozzal		384 800	2016-12-15
	Babits Mihály verses kötet nyomtatás		532 500	2016-12-16
	Melegétél		200 700	2016-12-20
	Művészeti szolgáltatás		200 000	2016-12-22
	Műk.célú előzetes ÁFA	41 655 555	14 451 410	
	Valuta, devizaköt.realizált árf.	24 941	24 701	
	Szakértői és tagsági díjak (csak tagdíjak)	3 239 205	3 239 205	
	Kerekítési különbözet	12	10	
	Egyéb dologi kiadások díjai (tagdíj, stb.)	4 430 642	824 269	
	Közbeszzerzési díj, ajánlati biztosíték	10 542 998	0	
	K3 Dologi kiadások összesen	239 718 066	89 148 985	
	Műk.célú támogatás nyújtása közp.	7 200 000	6 500 000	
	Műk.célú támogatás nyújtása fejezetnek	0	0	
	Műk.célú támogatás nyújtása nemzet	150 000	150 000	
	Műk.célú támogatás nyújtása egyháznak	2 905 800	2 905 800	
	Műk.célú támogatás nyújtása nonpr.gazd	61 042 003	55 000 000	
	Műk.célú támogatás nyújtás egyéb civil	14 132 878	13 554 878	
	Műk.célú támogatás nyújtás háztart.	650 000	0	
	Műk.célú támogatás nyújtás egyéb váll.	87 800 000	87 800 000	
	Műk.célú támogatás nyújtás egyéb külf.	180 000	0	
	K5- Működési célú támogatások össz.	174 060 681	165 910 678	
	Immateriális javak beszerzése	262 000	0	
	Informatikai eszközök beszerzése	70 787	70 787	
	564003 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	4 821 480	3 957 532	
aug.	Védőkesztyű, kísért. t.eszk.		524 280	
	FPS 7000 teljes álarc, rádiócsatl.		1 038 300	
nov.	Szabadtéri kiállító paraván 8 elemes		500 000	
	Iphone SE 64GB Rose Gold		125 189	
	Eszközbeszerzés tűzoltóságnak		102 993	
dec.	Tűzoltó felszerelés		1 466 770	
	Üvegkép Mindszenty bíborosról		200 000	
	Beruházási célú előzetes ÁFA		1 033 647	
	K6 Tárgyi eszközök beszerzése	5 154 267	5 061 966	
	Felh.célú támogatás nyújtás egyháznak	1 385 733		
	Felh.célú támogatás nyújtás egyéb civil	38 000 000	38 000 000	
	K8 Felh.célú támogatások egyháznak	39 385 733	38 000 000	
	Központi irányítószervi támogatás	350 000	200 000	
	KABINET CSOPORT MINDÖSSZESEN 2016	459 218 208	298 871 090	