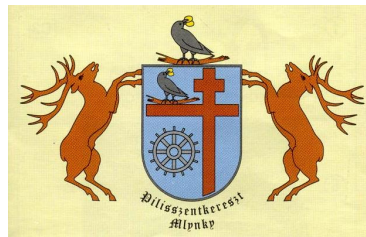


# Pilisszentkereszt Község Polgármestere Starosta Obce Mlynky

Cím: 2098 Pilisszentkereszt, Fő út 12.  
Tel.: 26/547-501, fax: 26/347-599  
Mail: [polgarmester@pilisszentkereszt.hu](mailto:polgarmester@pilisszentkereszt.hu)  
Web: [www.pilisszentkereszt.hu](http://www.pilisszentkereszt.hu)



7/2016. K-t.

## MEGHÍVÓ

Pilisszentkereszt Község Önkormányzatának képviselő-testülete  
**2016. május 19-én (csütörtökön) 18.00 órakor** testületi ülést tart,  
melyre tisztelettel meghívom.

*Az ülés helye:* Pilisszentkereszt, Fő út 14.

### Napirendi javaslat

1. Tájékoztatás a lakosság egészségi állapotáról, a település egészségügyi ellátásának helyzetéről  
Előterjesztő: polgármester
2. Pilisi Klastrom Nonprofit Kft. megszüntetése  
Előterjesztő: Galó László képviselő
3. Pilisi Klastrom Nonprofit Kft. ügyvezetőjének megbízása  
Előterjesztő: polgármester
4. Beszámoló a Pilisi Klastrom Nonprofit Kft. 2015. évi tevékenységéről (mérlegbeszámoló, könyvvizsgálói jelentés, kiegészítő jelentés) – tulajdonosi hatáskörben  
Előterjesztő: polgármester
5. Pilisi Klastrom Nonprofit Kft. 2016. évi közszolgáltatási szerződésének elfogadása  
Előterjesztő: polgármester
6. Beszámoló a Pilisi Klastrom Nonprofit Kft. Felügyelő Bizottságának 2015. évi tevékenységéről – tulajdonosi hatáskörben  
Előterjesztő: polgármester
7. Pilisi Klastrom Nonprofit Kft. alapító okiratának módosítása – az alapító okirattal kapcsolatos döntések meghozatala  
Előterjesztő: polgármester
8. Beszámoló a 2015. évi költségvetés végrehajtásáról – Zár számadási rendelet elfogadása  
Előterjesztő: polgármester
9. Beszámoló a 2015. évi belső ellenőrzési tevékenységről, megállapításairól, tapasztalatairól  
Előterjesztő: belső ellenőr, jegyző
10. Előterjesztés civil szervezetek és egyesületek támogatására irányuló pályázat elbírálásáról  
Előterjesztő: polgármester
11. Csatlakozás a Bursa Hungarica Ösztöndíjpályázathoz  
Előterjesztő: jegyző
12. Pilisszentkereszt Szlovák Önkormányzat Fánkfesztivál ügye  
Előterjesztő: polgármester
13. Vadas Tamás kérelme  
Előterjesztő: polgármester
14. Téry Ödön 41. sz. alatti ingatlan hasznosítási pályázatának elbírálása  
Előterjesztő: polgármester
15. Malom utcai ingatlan értékesítésre kijelölésének megerősítése  
Előterjesztő: polgármester
16. Tornaterem Alapítvánnyal kapcsolatos döntések meghozatala  
Előterjesztő: polgármester
17. Pilisszentkereszt Német Önkormányzat helyiséghasználati kérelme  
Előterjesztő: polgármester
18. Díszpolgári cím adományozását előkészítő bizottság külső tagjának megválasztása  
Előterjesztő: polgármester

*Pilisszentkereszt, 2016. május 5.*

**Peller Márton**  
polgármester

### Meghívottak:

PNÖ elnök

PSZÖ elnök

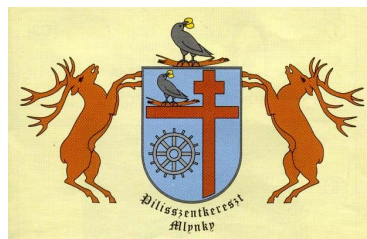
Napirendekhez az Szmsz-ben szabályozottak szerint

1. Napirendhez: háziorvos, védőnő
- 2-7. Napirendhez: Kft. ügyvezető, FB elnök
- 2-15. Napirendhez: Bartha Gyula, PB tagok, belső ellenőr

13. Napirendhez: Vadas Tamás
14. Napirendhez: Pócs Gábor

# Pilisszentkereszt Község Önkormányzat Pénzügyi Bizottsága

Cím: 2098 Pilisszentkereszt, Fő út 12.  
Tel.: 26/547-501, fax: 26/347-599  
Mail: [mlynky@t.online.hu](mailto:mlynky@t.online.hu)  
Web: [www.pilisszentkereszt.hu](http://www.pilisszentkereszt.hu)



5/2016. Pénzügyi Bizottsági ülés

## MEGHÍVÓ

Pilisszentkereszt Község Önkormányzata **Pénzügyi Bizottsága**  
**2016. május 18-án (szerdán) 17.30 órakor** ülést tart,  
melyre tisztelettel meghívom.

*Az ülés helye: Pilisszentkereszt Fő út 14.*

### Napirendi javaslat

1. Pilisi Klastrom Nonprofit Kft. megszüntetése  
Előterjesztő: Galó László képviselő
2. Pilisi Klastrom Nonprofit Kft. ügyvezetőjének megbízása  
Előterjesztő: polgármester
3. Beszámoló a Pilisi Klastrom Nonprofit Kft. 2015. évi tevékenységéről (mérlegbeszámoló, könyvvizsgálói jelentés, kiegészítő jelentés) – tulajdonosi hatáskörben  
Előterjesztő: polgármester
4. Pilisi Klastrom Nonprofit Kft. 2016. évi közszolgáltatási szerződésének elfogadása  
Előterjesztő: polgármester
5. Beszámoló a 2015. évi költségvetés végrehajtásáról – Zárszámadási rendelet elfogadása  
Előterjesztő: polgármester
6. Beszámoló a 2015. évi belső ellenőrzési tevékenységről, megállapításairól, tapasztalatairól  
Előterjesztő: belső ellenőr, jegyző
7. Előterjesztés civil szervezetek és egyesületek támogatására irányuló pályázat elbírálásáról  
Előterjesztő: polgármester
8. Csatlakozás a Bursa Hungarica Ösztöndíjpályázathoz  
Előterjesztő: jegyző
9. Pilisszentkereszt Szlovák Önkormányzat Fánkfesztivál ügye  
Előterjesztő: polgármester
10. Vadas Tamás kérelme  
Előterjesztő: polgármester
11. Téry Ödön 41. sz. alatti ingatlan hasznosítási pályázatának elbírálása  
Előterjesztő: polgármester
12. Malom utcai ingatlan értékesítésre kijelölésének megerősítése  
Előterjesztő: polgármester

*Pilisszentkereszt, 2016. május 11.*

**Galó László sk**  
**elnök**

### Meghívottak:

Pénzügyi Bizottság külsős tagjai  
polgármester  
alpolgármester  
jegyző  
képviselek  
könyvvizsgáló

belső ellenőr  
FB elnök  
Kft. ügyvezető  
Vadas Tamás  
Pócs Gábor

**1./Napirend:** Tájékoztatás a lakosság egészségi állapotáról, a település egészségügyi ellátásának helyzetéről

**Előterjesztő:** polgármester

*Tárgyalja a képviselő-testület 2016. május 19-i ülésén*

## **Előterjesztés**

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

A Képviselő-testület által elfogadott munkatervünkben a május 19-i ülésünk szerepel tervezett napirendként a lakosság egészségi állapotáról, a település egészségügyi ellátásnak helyzetéről szóló beszámoló.

Az orvosi ügyeleti ellátást ellátó szerv, a háziorvos és a védőnő jelen előterjesztés mellékletét képező beszámolót bocsátotta napirend keretén a képviselő-testület részére

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a beszámoló megtárgyalására és elfogadására.

### **Határozati javaslat:**

Pilisszentkereszt Község Önkormányzatának képviselő-testülete a község lakosságának egészségi állapotáról szóló beszámolót elfogadja.

**Határidő:** továbbításra azonnal

**Felelős:** polgármester

*Pilisszentkereszt, 2016. május 12.*

**Peller Márton**  
**polgármester**

## **Beszámoló a Pomáz Környéki Orvosi Ügyeleti Bt. 2015. évi tevékenységéről, működéséről**

### **Szakmai tevékenység**

2014. augusztusától orvos és pénzühiány miatt az orvosi ügyeletet kénytelenek voltunk átszervezni akképpen, hogy a hétköznapi szolgálatban egy orvos, hétvégi és munkaszüneti napokon két orvos látja el a terület betegeit. Az eddigi tapasztalatok alapján az átszervezés sikeresnek bizonyult, főleg hétvégéken és munkaszüneti napokon jelentősen lecsökkent a várakozási idő, mivel a két orvos között megoszlik a feladat, egyikük folyamatosan a rendelőben tartózkodik, míg és a másik orvos a hívásokat látja el.

Forgalmi adatok: 2015.év folyamán 6103 beteget látott el a szolgálat, ebből 1541 beteget a tartózkodási helyén. 319 esetben kellett az OMSZ segítségével az ellátottat magasabb szintű ellátáshoz juttatni. A forgalomból a hat település a következőképpen veszi ki a részét: Csobánka a forgalom 6,2 %-át , Pilisszentkereszt 4,1 %-át, Üröm 9,7%-át, Pilisborosjenő 4,6 %-át, Pomáz 47,8%-át, Budakalász 21,3%-át adja, a maradék 6,3% az ellátási területünkön kívül eső településekről érkezik.

Továbbra is elmondható, hogy a sürgősségi ellátás mellett hangsúlyos a házagpótló egészségügyi ellátó szerep. Pl. péntek délután kórházból, therapiás javallattal haza bocsátott betegnél a gyógyszerek kiírása, adott esetben injectiozás betanítása. A házi orvos kolléga szabadsága miatti ellátás pótlása, munkából a rendelésre haza nem érő beteg ellátása, kötőcsere végzése, injectios kúrák hétvégi folytatása stb.

### **Személyi változások**

A szolgálatban jelenleg (rajtam kívül) a területen tevékenykedő háziorvos nem vesz részt. Ennek megfelelően külsős, más intézményben főállású pályakezdők, illetve szakorvos kollégák látják el a szolgálatot. A jelenlegi gárda a következő: Dr. Kiss Attila, Dr. Puskás Áron, Dr. Hegyi Marianna, Dr. Andics Boglárka, Dr. Pető István, Dr. Szedő Ferenc, Dr. Rác Katalin, Dr. Főgel Róbert, Dr. Vajda Sára, Dr. Somogyi András és jómagam.

Pomáz, 2016.05.05

Dr. Telegdi András



PM

Berecz Háziorvosi Bt

Pilis-keresztényi Háziorvosi Praxis		Szám: 887 / 2016		Dátum: 2016. MÁJ 13.	
Főorvos: Dr. P. M.		Főorvos: Dr. P. M.		Főorvos: Dr. P. M.	

### Tájékoztató a lakosság egészségi állapotáról

Jelenleg a pilisszentkeresztii háziorvosi praxisban 2136 páciens látunk el az alábbi korcsoportok szerint:

Kor	Férfi	Nő	Összesen
0-1 év	9	7	16
1-4 év	38	29	67
5-14 év	96	91	187
15-18 év	38	29	67
Gyereklapuláció összesen	181	156	337
19-24 év	73	86	159
25-34 év	157	146	303
35-44 év	204	211	415
45-54 év	157	160	317
55-64 év	153	164	317
65-74 év	77	100	177
75 év felett	28	83	145
19 évesek és idősek összesen	849	950	1799
<b>Összesen:</b>	<b>1030</b>	<b>1106</b>	<b>2136</b>

A rendelőben ellátott esetek ( praxis betegek + ambuláns betegek ) száma 12 982 fő volt. A rendelőn kívüli ellátások száma 642 fő, a fekvőbeteg gyógyintézetbe utalások száma 106 fő, szakrendelésre utalások száma diagnosztika ( EKG, labor, képalkotó ) 10 531 fő, egyéb eset 887 fő volt.

A praxisban egy foglalkoztatott körzeti ápolónő van alkalmazásban, aki a rendelőn kívül 420 alkalommal látott el betegeket.

A 18 év alatti gyerek populációnál a szokványos szezonális felső légúti betegségek a leggyakoribbak, mint a nátha, torok gyulladása, hörghurut, és ezek bakteriális, szövődményes fertőzései. Ezen betegeknek csak elenyésző százaléka kerül kórházba, leginkább tüdőgyulladással. Az egyéb kórházi beutaltak között szinte kizárólag hasi megfigyelést igénylő betegek, és krónikus belső szervi betegségek fordultak elő.

Kisebb járványosan jelentkező hasmenések is előfordulnak évente többször, de ezen esetek is otthoni ápolás mellett is kezelhetők.

Jelenleg a 18 éven aluliak között krónikus gondozottak megoszlási aránya az alábbi:

Fiú :	daganatos betegség	1 fő	Lány:	-
	kóros vérszegénység	1 fő		3 fő
	endokrin betegségek	6 fő		2 fő
	diabetes mellitus	0 fő		1 fő
	Tüdőasthma	6 fő		3 fő

A várandós kismamák állapotát folyamatosan ellenőrizzük a védőnői szolgálattal és a szakorvosi hálózattal együtt.

Ennek köszönhetően a koraszülöttségi ráta rendkívül alacsony, az újszülötteink, jó súllyal, és jó egészségi állapotban kerülnek haza a kórházból.

A toxaemiás és az ikerterhességéből született gyermekek közt sem lépett fel szövődmény.

A kismamák 60-70%-a 6 hónapos korig, 20-30%-a 1 éves korig szoptatja a csecsemőket.

A D és K vitamin profilaxis az ajánlott korcsoportokban teljes körű.

A kötelező védőoltások terén a gyereklapuláció átoltottsága 100%-os.

Emellett számos védő ltást is beadunk a szülőkkel egyeztetve, így pl. meningococcus, bárányhimlő, hepatitis, influenza, kullancs encephalitis, rota vírus, tetanus, HPV elleni oltóanyagok.

Az iskolai szűrővizsgálatok az előírásoknak megfelelően történnek. Ezeken a szűréseken általában csak kisebb látási, hallási, fogászati és enyhe ortopédiai problémák kerülnek felszínre.

A 18 év feletti korcsoport esetében a férfiak száma 849 fő, a nők száma 950 fő.

A férfiaknál leggyakrabban előforduló betegségek:

Magas vérnyomás	276 fő
Ischaemiás szívbetegeég	88 fő
Cerebrovasculáris betegség	45 fő
Lipoprotein anyagcsere rendellenességek	147 fő
Diabetes mellitus	91 fő
Köszvény	53fő
Rosszindulatú daganatok	17 fő
Pajzsmirigy rendellenesség	12 fő
Vérképző szervi és immunbetegség	35 fő
Idült léguti betegségek	37 fő
Súlyos gerinc deformitások, ízületi betegségek	125 fő

A fenti betegségben szenvedők egy jól körülhatárolható gondozási csoportot képviselnek, akiknek a terápiás vezetése a praxisban megoldott, és jelentős részük szakorvosi ellátásban is részesül.

Rendkívül magas a pszichoaktív szer, továbbá az alkohol használatával okozott mentális- és viselkedészavarok aránya ( 54 fő ). Súlyos schizophrenia betegek száma 5 fő.

Mozgásszervi betegek száma növekszik a kor előre haladtával, jelenleg 125 betegünk van gondozás alatt.

Növekszik a glomerularis betegségek és a veseelégtelenségben, autoimmun kórpekben szenvedők száma.

A nőknél leggyakrabban előforduló betegségek:

Magas vérnyomás	369 fő
Ischaemiás szívbetegségek	124 fő
Cerebrovascularis betegségek és TIA	91 fő
Lipoprotein anyagcsere rendellenesség	178 fő
Diabetes mellitus	114 fő
Köszvény	57 fő
Asztma, idült léguti betegségek	60 fő

Rosszindulatú daganatok ( 32 fő ), vér-, és vérképző szervek immunrendszer betegségei ( 86 fő ).

Rendkívül magas a pajzsmirigy ( 73 fő ), továbbá a különböző gerinc deformitások, és a csontsűrűség rendellenességek ( 241 fő ) aránya a nők között.

Magas a glomerularis és a veseelégtelenségben szenvedők száma is ( 9 fő ).

A pszichoaktív szert használók és az alkohol függő nőbetegek száma 22 fő.

A praxisban előforduló rosszindulatú betegségeken belül leggyakoribb az emlőrák előfordulása ( 16 fő ), bőrdaganatok ( 14 fő ), valamint az utóbbi időben gyakoribb vékony- és vastagbél daganatok száma ( 11 fő ).

Az elmúlt években folyamatos orvos-beteg találkozások alkalmával mértük fel a betegek egészségi állapotát. Mindenki számára ismert, a megelőzések fontossága, a szűréseken történő részvétel.

Jelentős számú beteget sikerült ezen keresztül időben a megfelelő ellátásban részesíteni.

Az utóbbi időben új problémák merültek fel, több időt vagyunk kénytelenek eltölteni adminisztrációval, szociális problémák megoldásával. Nem kis gond, hogy a szakrendelések területi hozzáférhetősége korlátozódott, az előjegyzések ideje kitolódott.

Pilisszentkereszt, 2016 május 09.

Dr Berecz Tamás  
házi orvos



PEST MEGYEI  
KORMÁNYHIVATAL  
SZENTENDREI JÁRÁSI HIVATALA

Ügyiratszám: PE-14/NEO/01834-2/2016.  
Ügyintéző: Csóti Edit (levelezési cím: 2000  
Szentendre, Városház tér 1., Pf.: 217.)  
Telefon: (06 26) 310 159

Tárgy: Tájékoztatás  
Hiv. szám: -  
Melléklet: -

Ez a levél kizárólag elektronikus úton került megküldésre

**Pilisszentkereszti Polgármesteri Hivatal**  
**Licsikné Sipos Enikő**  
**Szervezési ügyintéző**  
**Pilisszentkereszt**  
Fő út 12.  
2098

**Tisztelt Licsikné Sipos Enikő!**

Pilisszentkereszt Község Önkormányzatának 2016. május 19-én tartandó képviselő-testületi ülésén napirendi pontként szereplő témával -a lakosság egészségi állapota, a település egészségügyi ellátásának helyzete- kapcsolatban az alábbi tájékoztatást adom.

A településen működő, alapellátást nyújtó, közfinanszírozott egészségügyi szolgáltatók: vegyes praxissal rendelkező háziorvos (aki az iskola- és ifjúságorvoslással kapcsolatos feladatokat is ellátja), fogorvos, védőnő, akik valamennyien, illetve az általuk végzett egészségügyi szakmák is megfelelnek a vonatkozó jogszabályokban előírt személyi, illetve tárgyi feltételeknek.

A velük való munkakapcsolat jó és rendszeres, a kölcsönös tájékoztatás, kommunikáció, együttműködés is megfelelően valósul meg.

Sürgősségi alapellátás tekintetében a községet (felnőtt és gyermek lakosságot is) a Pomáz Környéki Orvosi Ügyeleti Bt. látja el, Pomáz, Budakalász, Csobánka, Üröm és Pilisborosjenő települések mellett.

Otthoni szakápolás tekintetében a településen közfinanszírozott szolgáltatást végez a Saned Bt., otthoni szakápolás és gyógytorna szakmákat illetően.

Magánszolgáltatást (nem közfinanszírozott formában) a Florance Bt. nyújt otthoni szakápolás, gyógytorna, fizioterápiás asszisztensi tevékenység és hospice szakmákban.

Nyilvántartásunk szerint a településen magánrendelést végző egészségügyi szolgáltatóként működik a Dr. Szőke Henrik és Társa Kft., amely csecsemő- és gyermekgyógyászat, hagyományos kínai orvoslás, életmód oktatás és tanácsadás szakmákat illetően tevékenykedik. Továbbá Dobogókőn található a Gerson Egészségközpont Kft. telephelye, ahol életmód oktatást és tanácsadást végeznek, magán rendelés keretében.

Kizárólag egyetlen település lakosságának egészségi állapotáról nehéz adatokkal szolgálni, mert általában a legkisebb egységként járási vagy kistérségi szinten kerül sor adatgyűjtésre, illetve egészségi állapot vizsgálatára. Éppen ezért a kis lélekszámú településeken instabil eredmények szülehetnek.

Jelen tájékoztatás alábbiakban olvasható részének elkészítéséhez a Budapest Főváros Kormányhivatala Népegészségügyi Főosztályának munkatársai nyújtottak segítséget.

Pilisszentkereszt lakossága körében a vezető halálteki főcsoportok és azon konkrét halálokok esetében kerültek vizsgálatra a HaMIR (Halálozási és Megbetegedési Mutatók Információs Rendszere) eredmények, amelyekben 5 év alatt (2007-2012; az öt éves időszak 2016-ban is ez) történt haláleset, vagy daganatos megbetegedés. Rendkívül alacsony esetszámok voltak jellemzőek az öt évre történő összevonás és a Hierarchikus Bayes-beccsléssel történő korrekció után is.

A betegség főcsoportok esetében csak a légzőrendszeri betegségek miatti halálozást illetően, és csak a férfiak körében található statisztikailag bizonyítható, az országos átlagtól alacsonyabb halálozás, a többi

vezető haláloki főcsoport tekintetében –sem a férfiaknál, sem a nőknél - az országos átlagtól való eltérés statisztikailag nem volt bizonyítható, így azok interpretálása nem javasolt.

A rosszindulatú daganatok közül a pilisszentkereszti férfiak körében a tüdő, a prosztata és a vastagbélrák; a nők körében pedig a vastagbélrák és a tüdőrák miatti megbetegedések gyakorisága esetében statisztikailag nagy valószínűséggel mondható, hogy országos átlaghoz képest alacsonyabbak voltak az adatok. A férfiaknál és a nőknél egyaránt az ajak-szájüreg és a garatrak esetében található statisztikailag bizonyíthatóan az országos átlaghoz képest magasabb eltérés.

Szentendre, 2016. május 11.

Üdvözlettel:

**Dr. Varga László járási hivatalvezető**  
nevében és megbízásából:

*dr. Pécsi Andrea*  
dr. Pécsi Andrea  
járási tisztifőorvos  
osztályvezető



Erről értesül:

1. Címzett
2. Irattár

## Védőnői Szolgálat 2015. évi beszámolója

Várandós anyák száma 2015-ben: 27 fő. Vetélések száma 5 fő. 2016.05.13.-ig a várandósok száma: 13. Sajnos ebben az évben már 2 vetélés volt.

Születések száma: 21 csecsemő. Ebből a koraszülések száma: 1 fő. 2015 májusáig a születés szám 13. A várható születés szám még kb.17.

Kisdedek száma: 51 fő. Ide az 1-3 éves gyerekek tartoznak.

3-6 éves gyerekek létszáma: 106 fő.

Az általános iskolában iskola védőnőként 120 gyermek gondozását látom el. Ennek keretén belül a feladatom a tisztasági vizsgálatok, az orvosi vizsgálatok és oltások megszervezése és lebonyolítása, valamint felvilágosító és egészségfejlesztő órák megtartása. A szűrések alkalmával a kóros eseteket kiszűrjük és szakorvoshoz irányítjuk. Már több éve készítem fel a gyermekeket csecsemőgondozó versenyre. 2015-ben is a mi iskolánk nyerte meg a területi verseny, így a mi gyermekeink képviselték a Szentendre-Pilisvörösvár térséget a Pest megyei csecsemőgondozó versenyen, ahol megyei 2. helyezést értek el. 2016-ban a a Szentendre-Pilisvörösvár térségi versenyt ismét megnyertük, ennek köszönhetően továbbjutottunk a megyei fordulóra, ahol szintén 1. helyen végeztünk, és tudásunkat az országos versenyen, Kaposváron is megmutathatjuk.

Az óvodában tisztasági és tetvességi vizsgálatokat végzek az előírásoknak megfelelően.

Szojtatási arány alakulása falunkban nagyon jó. Az 1 éves korukig szoptatott gyerekek száma 2015-ben 65% volt, ami az országos átlag felett van.

Gyermek elhanyagolás, gyermekbántalmazás területén településünk jó helyen áll. Csak egy-két eset van, amibe be kellett avatkozni a Gyermekjóléti szolgálatnak.

Pilisszentkereszten is elérhetővé vált a védőnői méhnyakszűrés. A térítésmentes népegészségügyi szolgáltatást a meghívólevéllel rendelkező (25-65 év közötti) nők vehetik igénybe. A szűrésre velem egyeztetett időpontban, lakóhelyükön a védőnői tanácsadóban kerül sor, így a hölgyek megspórolhatják a szakrendelőbe utazást és a várakozást.

A kötelező védőoltások terén a gyermekek átoltottsága 100 %-os. Elmaradás nincs. Választható védőoltásokat lehetőségével a szülők kb. 45-50%-a él.

2016.05.12.

Balla Szilvia  
védőnő

**2./Napirend:** Képviselői javaslat a Pilisi Klastrom Nonprofit Kft. megszüntetésére

**Előterjesztő:** Galó László PB elnök

### **Előterjesztés**

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Galó László képviselő, PB elnök az alábbi előterjesztést tette, és kérte annak megtárgyalását. Kérem az alábbi anyag megtárgyalását.

*Pilisszentkereszt, 2016. május 12.*

**Peller Márton**  
polgármester

#### **„Indoklás:**

a Pilisszentkereszt Község Önkormányzatának tulajdonában álló kft. működése létrehozása óta (2004.) sok vitát váltott ki indokolatlanul és indokoltan is a falu lakossága körében és a mindenkori képviselő-testületben is.

Az elmúlt 12 évben 3 ügyvezetője volt az önkormányzat vállalkozásának. Most, Magyar Zsolt lemondásával véleményem szerint ismét eljött az ideje annak, hogy felülvizsgáljuk létjogosultságát.

A kft. az elmúlt években többnyire nem tudott pozitívumot termelni, évről évre hiánnyal zárt, olykor jelentéktelen nyereséggel. (Erről persze nem feltétlenül az ügyvezetők tehetek.) Fő bevételi forrása a dobogókői parkoló bevétele és az önkormányzat által átadott bevételi források, megbízások voltak. Ezeken túlmenően nem tudott jelentősebb bevételt produkálni. Költségeit pedig ezekből az átengedett bevételekből tudta csak fedezni (ügyvezető bére, költségtérítése, parkoló működtetésének költségei stb).

Tudomásom szerint nyereség nélkül nem sokáig szoktak vállalkozásokat fenntartani, veszteséggel működtetni. Főleg nem közpénzen.

Kapcsolódom ezért előterjesztésemmel a polgármester úr választási programjához, melyben emlékezetem szerint a kft. működésének felülvizsgálatát, ill. megszüntetését javasolta, ígérte.

#### **Határozati javaslat:**

Pilisszentkereszt Község Önkormányzatának képviselő-testülete elvi állásfoglalást fogad el arról, hogy a lehető legkorábbi időpontban, még 2016-ban megszünteti a Pilisi Klastrom Nonprofit Kft. nevű vállalkozását.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** polgármester”

*Pilisszentkereszt, 2016. május 8.*

**Galó László**  
képviselő  
PB-elnök

### **3.Napirend:** A Pilisi Klastrom Nonprofit Kft. ügyvezetői pályázatának elbírálása

**Előterjesztő:** polgármester

*Tárgyalja a képviselő-testület 2016. május 19-i ülésén*

#### **Előterjesztés**

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Képviselő-testületünk rendkívüli ülés keretén belül hirdette meg a Pilisi Klastrom Nonprofit Kft. ügyvezetői feladataira kiírt pályázatát, mivel Magyar Zsolt a Kft. ügyvezetője beadta felmondását. Az ügyvezető kérte, hogy felmondását áprilisi 30-val fogadjuk el.

Egyeztetve az ügyvezetővel megállapodás született, hogy 2016. május 31-vel szűnik meg a jogviszonya, melyet a képviselő-testület el is fogadott az áprilisi ülésén, hogy a társaság vezető tisztségviselőjének lemondása ne veszélyeztesse a gazdasági társaság működőképességét.

Ugyanezen az ülésen elfogadtuk a gazdasági társaság vezetésére vonatkozó pályázati felhívást, melyre 6 pályamű érkezett be, a beadott pályázatokat minden képviselő megkapta. A képviselő-testület informális ülés keretén belül meghallgatta a pályázókat.

A beadott pályázatok, és a szóbeli meghallgatások alapján Kiss Istvánt tartom legalkalmasabbnak a feladat ellátására, ezért javaslom a Tisztelt Képviselő-testületnek az alábbi határozati javaslat elfogadását.

#### **Határozati javaslat:**

Pilisszentkereszt Község Önkormányzatának képviselő-testülete a Pilisi Klastrom Nonprofit Szolgáltató Kft. ügyvezetői teendőinek ellátására megbízási szerződéssel Kiss István 1038 Budapest, Tamás utca 6. szám alatti lakost, (an.: Horváth Franciska, szül.hely: Budapest, III. kerület, szül.idő: 1963.05.29.) választja meg. A megbízás időtartama határozatlan időre szól, melynek kezdete: 2016. június 1. A képviselő-testület a megbízási díjat havonta bruttó 240.000,- Ft-ban állapítja meg, valamint az ügyvezető részére havonta 50.000,- Ft. költségtérítést/átalányt biztosít. A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a változásokat az alapító okiraton átvezettesse.

**Határidő:** 2016. június 1.

**Felelős:** polgármester

*Pilisszentkereszt, 2016. május 12.*

**Peller Márton**  
polgármester



**4./Napirend:** Beszámoló a Pilisi Klastrom Közhasznú Kft. 2015. évi tevékenységéről (mérlegbeszámoló, könyvvizsgálói jelentés, kiegészítő jelentés) – tulajdonosi hatáskörben

**Előterjesztő:** polgármester

*Tárgyalja a képviselő-testület 2016. május 19-i ülésén*

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Pilisi Klastrom Nonprofit Kft. ügyvezetője jelen előterjesztés mellékletét képező beszámolóját terjesztette a képviselő-testület elé jóváhagyás céljából, melyet a kft. Felügyelő Bizottsága támogatott, továbbá mellékeljük a könyvvizsgálói véleményt.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az anyag áttanulmányozása után fogadja el az alábbi határozati javaslatot.

**Határozati javaslat:**

Pilisszentkereszt Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Pilisi Klastrom Nonprofit Kft. beszámolóját a Kft. 2015. évi tevékenységéről elfogadja.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** polgármester

*Pilisszentkereszt, 2016. május 12.*

**Peller Márton**  
polgármester

**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ**

**ÉVES ZÁRÁS 2015.01.01-2015.12.31.**

TARTALMA:

EGYSZERŰSÍTETT	-	MÉRLEG
	-	EREDMÉNYKIMUTATÁS
	-	KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET
	-	TAGGYŰLÉSI HATÁROZAT
	-	KÖNYVVIZSGÁLÓI ZÁRADÉK

Cég neve: **Pilisi Klastrom Nonprofit Kft**  
Székhelye: **2098 Pilisszentkereszt, Fő utca 12.**  
Cégjegyzékszám: **Cg. 13-09-121627**  
Adószám: **21962042-2-13**  
KSH szám: **21962042-9499-113-13**  
Képviseli: **Magyar Zsolt**  
Fordulónap: **2015. december 31.**

**Pilisi Klastrom Nonprofit Kft**  
2098 Pilisszentkereszt Fő út 12.  
Adószám: 21962042-2-13  
Cégjegyzék szám: 13-09-121627

Keltezés: Pilisszentkereszt, 2016.04.06.

P.H.

.....  
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel:

2	1	9	6	2	0	4	2	9	4	9	9	1	1	3	1	3
1	3	-	0	9	-	1	2	1	6	2	7				1	1

Cégjegyzék száma:

1	3	-	0	9	-	1	2	1	6	2	7				1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	---	---

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT**  
**Eszközök (aktívák)**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: .....2015.12.31.....(év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	<b>A. Befektetett eszközök</b> (02.+04.+06.sor)	<b>25 609</b>		<b>25 117</b>
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	0		0
03.	02.sorból: Immateriális javak értékhelyesbítése	0		0
04.	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>25 609</b>		<b>25 117</b>
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0		0
06.	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
07.	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0		0
08.	<b>B. Forgóeszközök</b> (09.+10.+11.+12.sor)	<b>5 949</b>		<b>4 739</b>
09.	I. KÉSZLETEK	1 053		0
10.	II. KÖVETELÉSEK	298		398
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK	0		0
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	4 598		4 341
13.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>477</b>		<b>114</b>
14.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b> (01.+08.+13.SOR)	<b>32 035</b>		<b>29 970</b>

Pilisi Klastrom Nonprofit Kft

2098 Pilisszentkereszt Fő út 12.

Adószám: 21962042-2-13

Cégjegyzék szám: 13-09-121627

Keltetés: Pilisszentkereszt, 2016.04.06.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel:

2	1	9	6	2	0	4	2	9	4	9	9	1	1	3	1	3
1	3	-	0	9	-	1	2	1	6	2	7				1	1

Cégjegyzék száma:

**Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" VÁLTOZAT****Források (passzívák)**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: .....2015.12.31.....(év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	<b>D. Saját tőke</b> (16.+18.+19.+20.+21.+22.+23.sor)	<b>29 409</b>		<b>28 023</b>
16.	<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>	29 670		29 670
17.	16. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés névértéken	0		0
18.	<b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>	0		0
19.	<b>III. TŐKETARTALÉK</b>	5 000		0
20.	<b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>	-6 189		-5 261
21.	<b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>	0		5 000
22.	<b>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK</b>	0		0
23.	<b>VII. MÉRLEG SZERINTI EREDNÉNY</b>	928		-1 386
24.	<b>E. Céltartalékok</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
25.	<b>F. Kötelezettségek (26.+27.+28.sor)</b>	<b>1 457</b>		<b>1 613</b>
26.	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0		0
27.	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	0		0
28.	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	1 457		1 613
29.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>1 169</b>		<b>334</b>
30.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b> (15.+24.+25.+29.sor)	<b>32 035</b>		<b>29 970</b>

Pilisi Klastrom Nonprofit Kft  
 2098 Pilisszentkereszt Fő út 12.  
 Adószám: 21962042-2-13  
 Cégjegyzék szám: 13-09-121627

Keltezés: Pilisszentkereszt, 2016.04.06.

P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

## 1.sz. melléklet

Statistikai számjel:

2	1	9	6	2	0	4	2	9	4	9	9	1	1	3	1	3
1	3	-	0	9	-	1	2	1	6	2	7				1	1

Cégjegyzék száma:

1	3	-	0	9	-	1	2	1	6	2	7				1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	---	---

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített

## EREDMÉNYKIMUTATÁSA

"A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja: .....2015.12.31.....(év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	
a	b	c	d	e	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	18 819		17 902	01
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	1 053		-1 053	02
III.	Egyéb bevételek	1 116		124	03
	III. sorból: visszairt értékvesztés	0		0	04
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	11 001		8 365	05
V.	Személyi jellegű ráfordítások	8 247		9 259	06
VI.	Értécsökkenési leírás	763		698	07
VII.	Egyéb ráfordítások	3		2	08
	VII. sorból: értékvesztés	0		0	09
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII)</b>	<b>974</b>		<b>-1 351</b>	<b>10</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	3		1	11
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0	12
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>3</b>		<b>1</b>	<b>13</b>
<b>C.</b>	<b>SZÓKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+/-A. +/-B.)</b>	<b>977</b>		<b>-1 350</b>	<b>14</b>
X.	Rendkívüli bevételek	0		0	15
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0		0	16
<b>D.</b>	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.XI.)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>17</b>
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-C.+/-D.)</b>	<b>977</b>		<b>-1 350</b>	<b>18</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség	49		36	19
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-E.-XII.)</b>	<b>928</b>		<b>-1 386</b>	<b>20</b>
	Eredménytartalék igénybevétele				
	osztalékra részesedésre	0		0	
	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0		0	
<b>G.</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>928</b>		<b>-1 386</b>	<b>21</b>

Keltetés: Pilisszentkereszt, 2016.04.06

Pilisi Klastrom Nonprofit Kft  
P.H.

2098 Pilisszentkereszt Fő út 12.

Adószám: 21962042-2-13 A vállalkozás vezetője (képviselője)

Cégjegyzék szám: 13-09-121627



## KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2015. december 31.

A vállalkozó neve:	Pilisi Klastrom Nonprofit Kft.
Székhely:	2098 Pilisszentkereszt, Fő utca 12.
Adószáma:	21962042-2-13
Tevékenységi köre:	Máshova nem sorolt egyéb közösségi, társadalmi tevékenység; Saját tulajdonú, bérelt ingatlan bérbeadása, üzemeltetése; Ingatlankezelés, vagyongazdálkodás
Tulajdonosok:	Pilisszentkereszt Község Önkormányzata / 100%
Ügyvezető:	Magyar Zsolt / címe: 2098 Pilisszentkereszt, Béke u. 11.
Felügyelő bizottság tagjai:	Dr. Havas Gábor / 2098 Pilisszentkereszt, Hársfa u. 2/A. Dr. Kutassy Kálmán / 2098 Pilisszentkereszt, Fény u. 3. Pápai Istvánné / 2098 Pilisszentkereszt, Dobogókői út 54.

A társaságnak más vállalkozásban tulajdoni részesedése nincs.

### I. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK

#### 1. A számviteli politika alapvető jellemzői

A társaság a könyvelését és kimutatásait a számvitelről szóló 2000. évi C. tv. előírásai szerint készíti.

Számviteli politikánk tartalmazza:

- könyvviteli elszámolás, beszámoló készítés rendszerét, módszerét,
- számlarend és a szükséges szabályzatok elkészítését, rendszeres karbantartását,
- a bizonylati renddel a számviteli alapelvek követelményei megtartásának biztosításával a törvényi előírásoknak megfelelő belső és külső információk előállítását, szolgáltatását.

A társaság alapvető számviteli irányelveinek összefoglalását és az értékelési eljárásokat az alábbiakban mutatjuk be.

#### a. Az eszközök befektetett és forgóeszköznek való besorolásának szempontjai:

Befektetett eszközök: a vállalkozási tevékenységet tartósan, legalább 1 éven túl szolgálják.  
Befektetett pénzügyi eszközök: tartós jövedelemszerzési céllal befektetett eszközök.

#### Forgóeszközök:

Készletek: amelyeknek az elhasználódási ideje egy éven belüli és értéke teljes egészében átmegy a késztermék értékébe.  
Követelések: pénzformában kifejezett, szerződéses jogviszonyból eredő tárgyév során teljesített értékesítéshez, szolgáltatáshoz, kölcsönhöz, előleghez...stb. kapcsolódó a másik fél részéről elfogadott fizetési igények.  
Értékpapírok: forgatási célból, nem tartós befektetésként vásárolt kötvények, részvények  
Pénzeszközök: a készpénz, a csekk és a bankbetétek.

#### b. Értécsökkenési leírás módszerei:

A immateriális és a tárgyi eszközök értécsökkenése a bekerüléskor megtervezett hasznos élettartam alatt – lineáris kulcsok alkalmazásával – évente, a mérleg fordulónapján kerül elszámolásra, a paraméterezett számítógépes feldolgozási program szerint. Az egyezőség a számítógépes

nyilvántartás és a főkönyvi nyilvántartás között, ellenőrzéssel biztosított. A maradványérték meghatározása a számviteli politikában foglaltak szerint történik. Az 100 000 Ft alatti tárgyi eszközöket a használatba vételkor egy összegben számolja el a társaság.

**c. A saját termelésű készletek előállítási költségének tartalma:**

Társaságunk termék előállítással nem foglalkozik, így saját termelésű készletünk nincsen.

**d. Az eszközök értékelésének módszerei:**

Befektetett eszközök: könyvszerinti nettó érték {beszerzési ár vagy előállítási költség mínusz értékcsökkenési leírás és értékvesztés}

Az értékvesztések, a terven felüli értékcsökkenések elszámolását, számítási módját és információ bázisát az eszközök és források értékelési szabályzata tartalmazza.

Készletek: beszerzési ár ill. előállítási költség

Külföldi pénzürtékre szóló követelés: az év utolsó napján érvényes, a bonyolító pénzüintézet által közzétett devizavételi árfolyam

**e. A költségelszámolás és a választott eredmény kimutatás típusa:**

**Összköltség eljárás „A” változat**, a költségek könyvelése kizárólag az 5. Költségnevek számlaosztály ill. 81-83. számlacsoportok számláin. (ráfordítások)

**A mérleg formája: „A” változat**

Az egyszerűsített éves beszámoló fordulónapja az üzleti év december 31. A mérlegkészítés napja a tárgyévet követő év április 6.

**f. Céltartalék képzés ismertetése:** Tárgyévben társaságunk céltartalékot nem képzett.

**g. Számviteli elszámolás szempontjából minősítést igénylő témakörök:**

Jelentős összegű hibának kell tekinteni, ha az ellenőrzéssel, önellenőrzéssel feltárt hibák és hibahatások az adott üzleti évre vonatkozó értéke meghaladja az 500 000 Ft - ot vagy a mérleg főösszeg 2%-át.

A megbízható és valós képet lényegesen befolyásoló hibának tekinthető, ha az ellenőrzéssel, önellenőrzéssel feltárt jelentős összegű hibák és hibahatások az adott üzleti évre vonatkozó értéke a hibafeltárás évét megelőző üzleti év mérlegében kimutatott saját tőke értékét több, mint 20%-val növeli vagy csökkenti.

Kis összegű követelésnek kell tekinteni azokat a követeléseket, amelyek esetében a végrehajtás költségeinek háromszorosát nem haladja meg a követelés összege.

**h. Egyszerűsített éves beszámoló közzététele:**

Közzétételi kötelezettségének - ideértve az ismételt közzétételt is - azzal tesz eleget a vállalkozó, ha az egyszerűsített éves beszámoló egy eredeti vagy egy hiteles másolati példányát, a könyvvizsgálói záradékkal - vagy a záradék megadásának elutasítását is tartalmazó független könyvvizsgálói jelentéssel -, valamint a cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló törvény szerinti elektronikus úrlappal együtt a céginformációs szolgálatnak megküldi a kormányzati portál útján.

**Beszámoló nyilvánossága**

A számviteli beszámoló és az ahhoz kapcsolódó kiegészítő információk, jelentések a jogszabályok által előírt nyilvánosságon túl a Pilisi Klastrom Nonprofit Kft munkavállalói, alkalmazottai és tagjai számára a székhelyen is megtekinthetők, azokról az érintettek teljes vagy részleges másolatot készíthetnek. Az iratok őrzési helye: 2098 Pilisszentkereszt, Fő u. 12.



**i. Könyvviteli zárlat**

A könyvviteli zárlat tevékenységeit a számlarend tartalmazza.

- j. Egyéb bevételek:** azon bevételek, amelyek az értékesítés nettó árbevételének nem részei, azonban a rendszeres tevékenység során merülnek fel, és mértékük a szokásos mértéket nem haladja meg.

**Egyéb ráfordítások:** azon költségek, amelyek nem kapcsolódnak közvetlenül az értékesítés nettó árbevételéhez, azonban a rendszeres tevékenység során merülnek fel a szokásos mértéket meg nem haladóan.

- k. Rendkívüli bevételek:** mindazon bevételek, amelyek mértéke a szokásos mértéket meghaladja, nem rendszeresen, eseti jelleggel merülnek fel. Ide tartoznak különösen:

- a vagyoni apport, a visszavásárolt saját részvény bevonása, az elengedett kötelezettség, az előző évekkel kapcsolatos adó visszatérítés.
- a szokásos mértéket meghaladó káresemények térítése
- a vállalkozás saját döntése szerinti események.

**Rendkívüli ráfordítások:** mindazon ráfordítások, amelyek mértéke a szokásos mértéket meghaladja, nem rendszeresen, eseti jelleggel merülnek fel. Ide tartoznak különösen:

- a térítés nélkül átadott vagyontárgyak, a visszavásárolt saját részvény, az elengedett követelés az előző évekkel kapcsolatos adókötelezettség
- a szokásos mértéket meghaladó káresemények, veszteségek
- a vállalkozás saját döntése szerinti események.

**l. Környezetvédelem**

A gazdálkodónak sem az előző évben, sem a tárgyévben környezetvédelmi kötelezettsége nem volt, ezzel kapcsolatban költséget nem számolt el, céltartalékot nem képzett, a mérlegben meg nem jelenő környezetvédelmi, helyreállítási kötelezettsége nincs, veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem termel, nem tárol.

Környezetvédelmet szolgáló tárgyi eszköz beszerzésére 2015. évben nem került sor, veszélyes hulladékot a társaság nem tárol.

**AZ ESZKÖZÖK ÉS FORRÁSOK MEGOSZLÁSA %- BAN**

<b>ESZKÖZÖK</b>	<b>2014.12.31</b>	<b>2015.12.31.</b>	<b>FORRÁSOK</b>	<b>2014.12.31</b>	<b>2015.12.31.</b>
<b>BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>79,94</b>	<b>83,81</b>	<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>91,81</b>	<b>93,51</b>
Immateriális javak	0	0	Jegyzett tőke	92,62	99
Tárgyi eszközök	79,94	83,81	Lekötött tartalék	15,61	16,68
Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	Eredménytartalék	-19,32	-17,55
<b>FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>18,57</b>	<b>15,81</b>	Mérleg szerinti eredmény	2,90	-4,62
Készletek	3,29	0	<b>CÉLTARTALÉKOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Követelések	0,93	1,33	<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>4,55</b>	<b>5,38</b>
Értékpapírok	0	0	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0
Pénzeszközök	14,35	14,48	Rövid lejáratú kötelezettségek	4,55	5,38
<b>AKTÍV IDŐBELI ELHAT.</b>	<b>1,49</b>	<b>0,38</b>	<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHAT.</b>	<b>3,64</b>	<b>1,11</b>
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>100</b>	<b>100</b>



## 2. A VÁLLALKOZÁS PÉNZÜGYI HELYZETE / MUTATÓSZÁMOK

Sorszám	A tétel megnevezése	Tárgyév	
A1.1	Legfontosabb eszközcsoportok aránymutatója	0,1887	1
A1.2	Forgóeszközök mobilitási aránymutatója	1,0000	2
A1.3	Befektetési aránymutató	0,0000	3
A1.9	Tárgyi eszközök aránya	0,8381	4
A1.10	Tárgyi eszközök fedezettsége	1,1157	5
A1.12	Tárgyi eszközök hatékonysága	0,7127	6
A1.13	Saját tőke aránya	0,9351	7
A1.14	Idegen és saját tőke aránya(tőkefeszültség mutató)	0,0576	8
A1.15	Eladósodottság mutatója	0,0695	9
A1.16	Eladósodási fok	0,0544	10
A1.17	Esedékességi aránymutató	1,0000	11
A1.18	Tőke önfinanszírozás	-0,2372	12
A1.19	Működésbiztonsági aránymutató	17,3751	13
A1.20	A saját tőke növekedésének aránya	0,9445	14
A1.21	A saját tőke és a befektetett eszközök aránya	1,1157	15
A1.22	A működő tőke és az összes forrás aránya	0,9813	16
A1.23	A forgó tőke aránya	0,1115	17
A1.24	Tőkejövedelmezőség1 (Fizetett osztalék/Jegyzett tőke)	0,0000	18
A1.25	Tőkejövedelmezőség2 (Fizetett osztalék/Működő tőke)	0,0000	19
A2.1	Készpénz likviditási ráta	2,6912	20
A2.2	Likviditási gyorsráta	2,9382	21
A2.3	Likviditási ráta	3,0091	22
A2.4	Likviditási mutató	3,0091	23
A2.5	Eladósodottság mértéke	0,0576	24
A2.6	Nettó eladósodottság	0,0433	25
A2.8	Eszközök fordulatszáma	0,5974	26
A2.9	Tőkearányos árbevétel	0,6041	27
A2.10	Saját tőke fordulatszáma	0,6388	28
A2.11	Tőkemegtérülési mutató	0,6088	29
A3.1	Árbevétel arányos jövedelmezőség	0,0149	30
A3.2	Tőkearányos jövedelmezőség	0,0095	31
A3.3	Összes tőke jövedelmezősége	0,0090	32
A3.4	Eszközarányos jövedelmezőség	0,0077	33



## II. MÉRLEGET MAGYARÁZÓ KIEGÉSZÍTÉSEK

### A. Befektetett eszközök

#### A/I. AZ IMMATERIÁLIS ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYÁNAK ALAKULÁSA

	SZELLEMI TERMÉKEK
<b>1. BRUTTÓ ÉRTÉK ALAKULÁSA</b>	
1.1. Nyitó bruttó érték	0
1.2. Bruttó érték növekedés	0
1.3. Bruttó értékcsökkenés	0
1.4. Záró bruttó érték	0
<b>2. ÉRTÉKCSÖKKENÉS ALAKULÁSA</b>	
2.1. Nyitó értékcsökkenés	0
2.2. Értékcsökkenés növekedés	0
2.3. Értékcsökkenés csökkenés	0
2.4. Záró értékcsökkenés	0
<b>3. NETTÓ ÉRTÉK ALAKULÁSA</b>	
3.1. Nyitó nettó érték	0
3.2. Nettó érték növekedés	0
3.3. Nettó értékcsökkenés	0
3.4. Záró nettó érték	0

#### A/II. A TÁRGYI ESZKÖZÖK ÁLLOMÁNYÁNAK ALAKULÁSA

	INGATLA- NOK	MŰSZAKI BEREND. GÉP, JÁR.	EGYÉB BEREND. FELSZ.	KISÉRT. T. ESZK.	ÖSSZESEN
<b>1. BRUTTÓ ÉRTÉK ALAKULÁSA</b>					
1.1. Nyitó bruttó érték	31 915	161	345	0	32 421
1.2. Bruttó érték növekedés	0	0	205	0	205
1.3. Bruttó értékcsökkenés	0	0	0	0	0
1.4. Záró bruttó érték	31 915	161	550	0	32 626
<b>2. ÉRTÉKCSÖKKENÉS ALAKULÁSA</b>					
2.1. Nyitó értékcsökkenés	6 420	95	297	0	6 812
2.2. Értékcsökkenés növekedés	638	17	43	0	698
2.3. Értékcsökkenés csökkenés	0	0	0	0	0
2.4. Záró értékcsökkenés	7 058	112	340	0	7 510
<b>3. NETTÓ ÉRTÉK ALAKULÁSA</b>					
3.1. Nyitó nettó érték	25 495	66	48	0	25 609
3.2. Nettó érték növekedés	0	0	162	0	162
3.3. Nettó értékcsökkenés	638	17	0	0	655
3.4. Záró nettó érték	24 857	49	210	0	25 116

**A./ A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁSÁNAK ALAKULÁSA**

	TERV SZERINTI			TERVEN FELÜLI	ÖSSZESEN
	LINEÁRIS	DEGRESSZÍV	TELJ. ARÁNYOS		
VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK	0	0	0	0	0
ÜZLETI VAGY CÉGÉRTÉK	0	0	0	0	0
SZELLEMI TERMÉKEK	0	0	0	0	0
KÍSÉRLETI FEJL. AKTÍVÁLT ÉRTÉKE	0	0	0	0	0
ALAPÍTÁS-ÁTSZERVEZÉS AKTÍVÁLT ÉRTÉKE	0	0	0	0	0
<b>IMMATERIÁLIS JAVAK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
INGATLANOK	638	0	0	0	638
MŰSZAKI BEREND.,GÉPEK, JÁRMŰVEK	17	0	0	0	17
EGYÉB BEREND.,FELSZER.	43	0	0	0	43
EGYÖSSZEGŰ T. E.	0	0	0	0	0
<b>TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>698</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>698</b>

**B. Forgóeszközök** **4 739**

**B/I. KÉSZLETEK:** **0**  
 - vásárolt készletek: befejezetlen termelés: 0

**B/II. KÖVETELÉSEK:** **398**  
 - vevők: határidőn belüli: 398  
                   határidőn túli, de nem kétes: 0  
                   határidőn túli és kétes: 0  
                   peresített: 0  
 - jegyzett, de még be nem fizetett tőke: 0  
 - egyéb követelések: 0  
 - előlegek: 0

**B/III. PÉNZESZKÖZÖK:** **4 341**  
                   pénztár: 103  
                   bankbetétek: 4 238

**C. Aktív időbeli elhatárolások: 114 E Ft**

2016. évben számlázott, de még 2015. évhez kapcsolódó árbevétel (időszakos elszám.): 113 E Ft.

2015. évben számlázott igénybe vett szolgáltatás díjából 2016. évre eső rész: 1 E Ft.



**D.**

Saját tőke

- változásai:

MEGNEV.	JEGYZETT TŐKE	TŐKE- TARTALÉK	EREDMÉNY- TARTALÉK	LEKÖTÖTT TARTALÉK	MÉRLEG SZER EREDMÉNY
Nyitó mérlegérték	29 670	5 000	-6 189	0	928
Növekedés	0	0	928	5 000	0
Csökkenés	0	5 000	0	0	2 314
Záró mérlegérték	29 670	0	-5 261	5 000	-1 386

**A MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY LEVEZETÉSE**

MEGNEVEZÉS	ÖSSZEG
1. Adózás előtti eredmény	-1 350
2. Adóalap növelő tételek	698
3. Adóalap csökkentő tételek	698
4. ADÓALAP ÖSSZESEN	361
5. Számított társasági adó (Minimum adóalap után)	36
6. Különadó	0
7. FIZETENDŐ ADÓ	36
8. Adózott eredmény	-1 386
9. Fizetendő osztalék	0
10. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-1 386

Adóalapot növelő tételek:	értékcsökkenés a számvitel szerint:	698 E Ft
Adóalapot csökkentő tételek:	értékcsökkenés a társasági adó szerint:	698 E Ft
	előző évek áthozott vesztesége:	0 E Ft

**E. Céltartalék-képzés 2015. évben nem történt.****F. Kötelezettségek:** 1 613**F/I. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK:** 0

- beruházási és fejlesztési hitelek: 0
- alapítók által nyújtott kölcsön: 0

**F/II. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK** 1 613

- szállítók: 621
- kölcsönök, hitelek: 0
- egyéb rövid lejáratú kötelezettségek:
  - alapítókkal szembeni kötelezettségek: 0
  - munkabérek 12. havi: 344
  - járulék, adó: 309
  - vevőktől kapott előlegek: 0
  - kaució: 339

**G. Passzív időbeli elhatárolások: 334 E Ft**

2016. évben számlázott, de még 2015. évet terhelő költségek:

- telefonköltség:	1 E Ft
- vízdíj, áramszolgáltatási díj:	96 E Ft
- alvállalkozói díj:	0 E Ft
- könyvelési, könyvvizsgálati díj:	150 E Ft
- fűtési költség:	87 E Ft

**III. EREDMÉNY KIMUTATÁSHOZ KAPCSOLÓDÓ KIEGÉSZÍTÉSEK**

Devizában, valutában elszámolt belföldi vagy exportértékesítés nem volt;

A vállalkozás exporttámogatásban nem részesült;

A vállalkozás támogatási program keretében dotációt nem kapott;

Kapcsolt vállalkozástól származó bevételt nem mutattunk ki;

Kutatás és kísérleti fejlesztés tárgyévi költségeinek összege nulla;

Az aktivált saját teljesítmények értéke mérlegsoron összegadat nem szerepel;

A társaságnál költségek részletezése az alábbiakból tevődik össze:

KÖLTSÉGEK RÉSZLETEZÉSE	ÖSSZEG (E Ft)
Vásárolt anyagok költségei	3 233
Egyéb anyagi eszközök	198
Egyéb anyagköltség	92
Alvállalkozói díj	1 227
Szállítási költség	51
Saját termelésű készlet áll. vált	1 052
Javítás, karbantartás	12
Posta, telefon, internet	258
Könyvviteli szolgáltatás, könyvvizsgálat, ügyvédi	851
Egyéb ig. vett szolgáltatás	652
Illetékek, bank költség	173
Béreköltség	7 156
Személyi jellegű kifizetések	1 112
Bérfárulékok	991
Értékcsökkenési leírás	698
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>17 756</b>

EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK RÉSZLETEZÉSE	ÖSSZEG (E Ft)
Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0
Kerekítési különbözet	2
Bírságok, késedelmi kamat	0
Behajthatatlan követelés	0
<b>Összesen:</b>	<b>2</b>

**Az árbevétel alakulása (tevékenységenkénti részletezéssel):**

<b>ÁRBEVÉTEL TEVÉKENYSÉGENKÉNT</b>	<b>ÖSSZEG (E Ft)</b>
Bérbeadásból származó árbevétel	4 727
Parkoló üzemeltetésből származó árbevétel	3 389
Jutalék árbevétel	802
Közvetített szolgáltatás árbevétele	1 618
Értékesítésből származó árbevétel	235
Takarítás, egyéb karbantartás	6 347
Illemhely működtetés, karbantartás	720
Egyéb szolgáltatás	64
<b>Összesen:</b>	<b>17 902</b>

**Kapott támogatások bemutatása**

A társaság 2015. évben pályázat útján támogatásban nem részesült.  
Az alapító önkormányzat 0 Ft összegű támogatást folyósított a közérdekű feladatok ellátására.

**V. BESZÁMOLÓ SZAKMAI HÁTTERE**

A beszámoló adatai könyvvizsgálattal vannak alátámasztva. A számviteli feladatok ellátását, irányítását a tevékenység ellátására jogosító engedéllyel (igazolvánnyal) rendelkező, az előírt feltételeknek megfelelő személy végzi. A beszámoló elkészítéséért felelős megbízott:

Neve: Klauszné Pravetz Anita  
Címe: 2095 Pilisszántó, Nadhumni u. 2204. hrsz.  
Regisztrációs szám: 133572

A tárgyévi beszámoló összeállításának szabályszerűségét, megbízhatóságát, valóságát könyvvizsgáló ellenőrizte:


Könyvvizsgáló neve: Bartha Gyula (PEPI Kft. képviselőjében)  
Címe: 2014 Csobánka, Panoráma út 17.  
MKVK tagsági szám: 001107  
A könyvvizsgálatért fizetendő díj: 150 000 Ft+áfa.

**IV. EGYÉB KIEGÉSZÍTÉSEK**

1. Az ügyvezetés üzleti év utáni járandósága: 0 E Ft
2. A munkavállalók:
  - átlagos statisztikai létszáma: 4 fő
  - bérköltsége: 7 156 E Ft

Kelt: Pilisszentkereszt, 2016.04.06.

Pilisi Klastrom Nonprofit Kft  
2098 Pilisszentkereszt Fő út 12.  
Adószám: 21902042-2-13  
Cégjegyzék szám: 13-09-121627

  
A vállalkozás vezetője  
(képviselője)



## **Független könyvvizsgálói jelentés**

A Pilisi Klastrom Nonprofit Kft. tulajdonosának

Elvégeztem a Pilisi Klastrom Nonprofit Kft. mellékelt 2015. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2015. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 29 970 E Ft , a mérleg szerinti eredmény 1 386 E Ft veszteség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

*A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért*

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

*A könyvvizsgáló felelőssége*

Az én felelősségem az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezzem meg és hajtsam végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményem megadásához.

#### *Vélemény*

**Véleményem szerint az egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a gazdálkodó a Pilisi Klastrom Nonprofit Kft. 2015. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.**

Csobánka, 2016. április 06.

ügyvezető igazgató  
Pepi Könyvvizsgáló, Adószakértő és  
Üzleti Tanácsadó Kft.  
2014 Csobánka, Panoráma u. 17.  
nyilvántartásba-vételi szám: 001536

Bartha Gyula  
kamarai tag könyvvizsgáló  
kamarai tagsági szám: 001107



*Tárgyalja a képviselő-testület 2016. május 19-i ülésén*

## **Előterjesztés**

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Pilisszentkereszt Község Önkormányzatának képviselő-testülete a 38/2004. sz. önkormányzati határozatával létrehozta a „Pilisi Klastrom Szolgáltató Közhasznú Társaságot,” mely 100%-os önkormányzati tulajdonú, formáját tekintve már Kft.ként üzemelő vállalkozás.

A Társaság alapvetően önkormányzati (átadott) közfeladatokat, a helyi közösség érdekében folytatott közhasznú tevékenységeket, községi vagyongazdálkodási, községgazdálkodási és egyéb feladatokat végez, valamint kiegészítő jelleggel a közhasznú tevékenységét segítő, azokhoz kapcsolódó vállalkozási tevékenységet folytat. A Társaság közhasznú tevékenysége során olyan közfeladatot is ellát, amelyről törvény rendelkezése szerint a helyi önkormányzatnak kell gondoskodnia.

A Társaság gazdasági tevékenysége alapvetően nem jövedelemszerzésre irányul, a Társaság vállalkozási tevékenységet csak a közhasznú céljainak megvalósítása érdekében, azokat nem veszélyeztetve végez. Üzletszerű gazdasági tevékenységet csak kiegészítő jelleggel folytathat, a Társaság gazdálkodása során elért eredményét nem osztja fel, az a Társaság vagyonát gyarapítja, amelyet az alapító okiratban meghatározott tevékenységekre fordíthatja.

Feladata az önkormányzat, valamint az önkormányzat irányítása alatt álló intézmények, ingatlanok üzemeltetése:

- Községi Ház, Pilisszentkereszt, Forrás u. 7/F.
- Egészségügyi Centrum önkormányzati tulajdonban álló, nem bérbe adott helyiségei, Pilisszentkereszt, Dobogókői u. 2.
- Dobogókő üdülőterületen lévő nyilvános illemhely
- Dobogókő üdülőterületen parkolók

Pilisi Klastrom Kft. kezelésébe adott, önkormányzati tulajdonú, részben vagy egészben bérbeadással hasznosított ingatlanok:

- Községi Ház - üzlethelyiség
- Községi Ház - Kábeltévé Kft. helyiség
- Egészségügyi Centrum - Háziorvosi rendelő
- Egészségügyi Centrum - Védőnői helyiség
- Egészségügyi Centrum - Fogászati rendelő
- Pilisszentkereszt, Szabadság tér 2/A. - italdiszkont
- Pilisszentkereszt, Téry Ödön u. 41. - büfé
- Pilisszentkereszt, - gázcseretelep
- Pilisszentkereszt 68.hrsz. – földterület
- Pilisszentkereszt 1220 hrsz. - telefonközpont
- Pilisszentkereszt 1012. hrsz. - Ajándékbolt

A Társaság tevékenységének céljai:

1. A létesítmények előírásoknak megfelelő működéséhez szükséges minden feltétel biztosítása illetve teljesítése;
2. Az üzemeltett létesítmények valamennyi műszaki rendszerének előírás szerű működtetése;

3. A hasznosítással kapcsolatos valamennyi feladat elvégzése;
4. Az átadásra kerülő Önkormányzati vagyon kapcsán az állag-, és környezet védelme, a vonatkozó jogszabályok, szabványok, hatósági, szakhatósági és műszaki előírások betartása és betartatása.

A benyújtott részletes üzleti terv, melyet a képviselő-testület tárgyalta és elfogadott, tartalmazza a társaság feladatait, a 2016. évben megvalósítandó konkrét feladatokat és az ehhez szükséges pénzügyi tervet.

A Pilisi Klastom Nonprofit Kft.-vel kötött közszolgáltatási szerződésünk 2016. május 31-én lejár. Jelen előterjesztéshez mellékelem a közszolgáltatási szerződés tervezetét is.

A jogszerű és biztonságos működés valamint a feladatok megvalósítása érdekében javaslom, hogy a Képviselő-testület fogadja el a határozati javaslatot.

### **Határozati javaslat:**

Pilisszentkereszt Község Önkormányzatának képviselő-testülete a Pilisi Klastrom Nonprofit Kft-vel kötendő Közszolgáltatási Szerződést a jegyzőkönyvhöz csatolt tartalommal és formában elfogadja.

*Pilisszentkereszt, 2016. május 7.*

**Peller Márton**  
**polgármester**

## Közzolgáltatási szerződés

amely létrejött egyrészről **Pilisszentkereszt Község Önkormányzata** (székhely: 2098 Pilisszentkereszt, Fő u. 12.) mint a helyi közzolgáltatások biztosításáért felelős szerv (a továbbiakban: **Önkormányzat**) képviselőjében eljáró Peller Márton polgármester,

másrészről

a **Pilisi Klastrom Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság** (székhely: 2098 Pilisszentkereszt, Fő u. 12.) mint a közhasznú tevékenység folytatója (a továbbiakban: **Kft.**) képviselőjében eljáró ..... ügyvezető - együttesen: **Felek** - között a mai napon az alábbi feltételek szerint:

A Szerződő felek rögzítik, hogy a Kft. a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény, valamint az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény alapján az Önkormányzat által alapított olyan jogi személy, amely szolgáltató feladatainak ellátását nyereség és vagyonszerzési cél nélkül végzi, és ennek érdekében

Felek ezen szerződést annak érdekében kötik meg, hogy a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény, továbbá Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény a települési önkormányzat részére meghatározott egyes feladatokat a Kft. az Önkormányzattól jelen szerződés keretei között részben átvállalja.

### Átadott feladatok

#### 1. Ingatlankezelés

A Kft. jelen szerződés 1. számú mellékletében felsorolt önkormányzati tulajdonú ingatlanok kezelésével kapcsolatban ellátja az alábbi feladatokat:

**1.1** Az 1. számú melléklet a) pontjában felsorolt, tartós bérbeadással hasznosított ingatlanok vonatkozásában – a bérleti díj megállapításának kivételével – gyakorolja a bérleti szerződés, illetve engedményezési szerződés alapján a bérbeadót illető jogokat, teljesíti a kötelezettségeket, ennek keretében jogosult a bérleti szerződések felmondására, módosítására stb. előzetes önkormányzati jóváhagyás nélkül. A bérleti díjat az Önkormányzat állapítja meg.

**1.2** A bérleti szerződés megszűnése esetén az ingatlanok hasznosítására vonatkozó versenyeztetési eljárást az önkormányzat folytatja le. A bérleti szerződést – az önkormányzat által meghatározott feltételekkel – a Kft. köti meg a bérlővel. A Kft. a bérleti szerződések megkötéséről, módosításáról, felmondásáról köteles 5 napon belül tájékoztatni az Önkormányzatot és a felügyelő bizottság elnökét.

**1.3** A Kft. ellátja az 1. számú melléklet b) pontjában felsorolt ingatlanok üzemeltetését az alábbiak szerint:

a) Községi Ház közműkötségeinek kifizetése, 50.000,- Ft alatti javítási, karbantartási feladatok ellátása, helyiségek alkalmi hasznosítása (bérbeadása) az Önkormányzat által meghatározott térítési díj ellenében. A takarítást az önkormányzat által foglalkoztatott személy végzi, a Községi Ház igazgatójának irányítása mellett.

b) Dobogókői WC üzemeltetése, nyitvatartási kötelezettség az önkormányzat határozata alapján;

c) Egészségügyi Központ önkormányzati tulajdonban álló, nem bérbe adott helyiségeivel kapcsolatos, 50.000,- Ft alatti karbantartási, javítási feladatok ellátása, közműkötségek kifizetése, közös költségek kifizetése, társasház taggyűlésén a tulajdonos Önkormányzat képviselője.

**1.4** A Kft. vállalkozási tevékenységén belül ellátja a tulajdonába lévő, illetve az önkormányzat által átadott ingó eszközök bérbeadásával kapcsolatos feladatokat. Az Önkormányzat a saját tulajdonában álló eszközöket üzemeltetési szerződéssel adhatja át a gazdasági társaságnak a feladat ellátásához, melyben meghatározza a bérbeadás feltételeit is.

#### 2. Parkolók üzemeltetése

##### 2.1 Előzmények

Az Országgyűlés 2010. június 1-jén elfogadta a közterületi parkolás jogi feltételeinek megteremtése érdekében a helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény módosításáról

szóló 2010. évi XLVI. törvényt és a közúti közlekedésről szóló 1988. évi I. törvény, valamint közúti közlekedési nyilvántartásról szóló 1999. évi LXXXIV. törvény módosításáról szóló 2010. évi XLVIII. törvényt.

A Mötv. 16/A. §-a alapján a helyi közutakon, a helyi önkormányzat tulajdonában álló közforgalom elől el nem zárt magánutakon, valamint tereken, parkokban és egyéb közterületeken közúti járművel történő várakozási (parkolási) közszolgáltatást a helyi önkormányzat, vagy kizárólag ezen közszolgáltatási feladat ellátására alapított költségvetési szerv, 100%-os önkormányzati tulajdonban álló, jogi személyiséggel rendelkező gazdasági társaság, vagy e gazdasági társaság 100%-os tulajdonában álló jogi személyiséggel rendelkező gazdasági társaság, illetve önkormányzati társulás láthatja el külön törvényben szabályozottak szerint.

A Mötv. 107. §-a értelmében a helyi önkormányzatot - törvényben meghatározott eltérésekkel - megilletik mindazok a jogok és terhelik mindazok a kötelezettségek, amelyek a tulajdonost megilletik, terhelik. A tulajdonost megillető jogok gyakorlásáról a képviselő-testület rendelkezik.

A helyi önkormányzat kizárólagos tulajdonában álló nemzeti vagyon birtoklása, használata, hasznai szedésének joga, fenntartása, üzemeltetése, létesítése, fejlesztése, valamint felújítása a nemzeti vagyonról szóló törvényben szabályozott módon engedhető át másnak.

## **2.2 A megállapodás tárgya, tartalma**

2.21 Jelen megállapodás tárgya az önkormányzat tulajdonában álló és jelen szerződés *2. számú mellékletében* felsorolt, az önkormányzat 7/2010. (VII.01.) rendeletében fizető parkolóhelynek kijelölt közterületeken a közúti járművel történő várakozással (parkolással) kapcsolatos közfeladat ellátása.

2.22 Az Önkormányzat a 2.21 pontban körülírt közterületeken a parkolással kapcsolatos közfeladatot továbbra is a Pilisi Klastrom Nonprofit Kft.-nek adja át jelen szerződés által szabályozott időtartamra, aki ezen megállapodás alapján ellátja a parkolási üzemeltetési feladatokat. A Kft. az átvett feladatot jelen szerződésben, valamint dobogókői parkolók rendjéről és a parkolási díjakról szóló 7/2010. (VII.01.) önkormányzati rendeletben foglaltak szerint köteles ellátni és a hivatkozott rendeletekben és hatályos törvényekben meghatározottak szerinti várakozási díjakat, valamint pótdíjakat az önkormányzat nevében, és felhatalmazásával beszedni. A várakozási díj és a pótdíj után késedelmi kamat nem követelhető.

2.23 A 2.21 pontban körülírt közterületek takarítása, tisztántartása a Kft. feladata.

2.24 Az átadott közfeladat ellátásához szükséges személyi és tárgyi feltételek, továbbá a parkolási rendről és díjakról szóló tájékoztató helyszíni biztosításáról a Kft. köteles gondoskodni.

2.25 A Kft. a parkolási díj befizetésének igazolásául az Önkormányzat által rendszeresített, szigorú számadású nyomtatványként kezelendő nyugtát használ. A felek törekednek arra, hogy a szerződés időtartama alatt megvalósításra és bevezetésre kerüljenek a parkoló övezetekben a parkolóórák által történő díjfizetés, és a mobil parkolási lehetőség bevezetése.

2.26 A Kft. ügyfélszolgálati iroda működtetéséről köteles gondoskodni, az Önkormányzat által meghatározott ügyfelfogadási rendben, az Önkormányzat által biztosított helyiségben.

2.27 A közterületi parkoló területén a parkoló járművekben esetleges keletkezett károkért – őrzési kötelezettség hiányában- a Felek kártérítési kötelezettséggel nem tartoznak. Az erről való tájékoztatás a Szolgáltató feladata.

## **2.3 Kapcsolattartás a felek között**

### **Önkormányzat részéről:**

Név: Peller Márton polgármester

Elérhetőségei:

Telefon: 30/429-53-01

Fax: 26/347-599

E-mail cím: mlynky@t-online.hu

**Kft. részéről:**

Név: ..... ügyvezető igazgató

Elérhetőségei:

Telefon: .....

Fax: .....

E-mail cím: klastromkft@pilisszentkereszt.hu

**2.4 Ellenérték meghatározása**

2.41 Felek a Kft. által ellátott feladatok ellenértékét az alábbiak szerint határozzák meg:

- a) A várakozási díj valamint a pótdíj az Önkormányzatot illeti meg.
- b) A Kft. a közszolgáltatás ellátásához szükséges költségekre jogosult, amelyet részére az Önkormányzat az elszámolás jóváhagyását követően külön térít meg.

Az elszámolás, a várakozási díjak és pótdíjak szedésének részletes szabályait a 3. számú melléklet tartalmazza.

**2.5 Nyilvántartás, adatszolgáltatás**

2.51 A várakozási díjakból és pótdíjakból eredő bevételeket és azok felhasználását a helyi önkormányzat tartja nyilván.

2.52 A Kft. a díjfizetési kötelezettség teljesítésének ellenőrzésére, a díj- és pótdíjkövetelés érvényesítésére a jármű rendszámát, a természetes személy üzemben tartó nevét, születési idejét és lakcímét, a nem természetes személy üzemben tartó megnevezését és székhelyének, telephelyének címét, a kedvezményre jogosító okirat sorszámát

- a) a díj megfizetése esetén az ellenőrzésig,
- b) a díj fizetés elmulasztása esetén a díj- és pótdíjfizetési felszólítás megküldése céljából a 60 napos jogvesztő határidő eredménytelen elteltének időpontjáig,
- c) a várakozási díj- és pótdíjfizetési kötelezettség nem teljesítése esetén a kötelezett lakhelye szerinti helyi bíróságnál kezdeményezett polgári peres eljárás befejezéséig kezelheti.

**3. Településtisztaság, közterület-rendeázés, útkarbantartás**

A Kft. ellátja az alábbi településtisztasági, közterület-rendeázési, útkarbantartási feladatokat:

**3.1 Településtisztasági feladatok Dobogókón**

a) WC bejáratának tisztántartása, kézi hóeltakarítása, téli síkosság mentesítése környezetbarát anyaggal,

**3.2 Közterület-rendeázési, útkarbantartási, településtisztasági feladatok a település egész területén**

a) csapadékvíz-hálózat karbantartása (önkormányzati intézmények előtt húzóó csapadékvíz-elvezető burkolt ill. burkolatlan árkok tisztítása, hordalék elszállítása, átereszek tisztítása)

b) önkormányzati tulajdonban lévő megjelölt közterületek, parkok karbantartása, tisztítása, parlagfümentesítése, szükség szerinti kaszálása, kertészeti munkák elvégzése (virágbeültetés, metszés, öntözés stb.)

c) közterületeken szükséges gallyazás, mulcsozás, egyéb módon történő megsemmisítés elvégzése, közterületen álló balesetveszélyes fák kivágása, szükség szerint nyesése

d) az önkormányzat által meghatározott útkarbantartási terv szerinti utak karbantartása (kátyúzás, murvázás stb.),

e) az önkormányzati tulajdonú utak gépi hóeltakarítása, téli síkosság mentesítése

f) önkormányzati tulajdonú utak útszegélyének fűnyírása 1,5 m szélességben

g) közlekedési táblák kihelyezése, pótlása, útburkolati jelek felfestése

h) buszmegállók tisztántartása, kézi hóeltakarítása, téli síkosság mentesítése környezetbarát anyaggal,

- i) utcai szemétygyűjtők heti kétszeri ürítése, szükség szerinti karbantartása,
- j) közterületek virágosítása.

A felek megállapodnak abban, hogy a 3.2 pontban részletezett feladatokat a Kft. a feladat ellátásához szükséges eszközök (traktorok, fűnyíró, egyéb szerszámok) rendelkezésre állásának időpontjától látja el.

### **3.3 Tájékoztatási feladatok**

A Kft. kötelezettségét vállal arra, hogy a feladatainak ellátása során a közterületekre vonatkozó rendeletek megsértésének (pl. illegális szemétkerakás, tulajdonosok feladatkörébe tartozó karbantartási kötelezettség elmulasztása, illegális tábla-kihelyezés, illegális közterület foglalás) észleléséről az Önkormányzatot tájékoztatja.

### **3.4 Sajtóval kapcsolatos feladatok**

A Kft. külön szerződés alapján ellátja az önkormányzati újság, a Hírforrással kapcsolatos lapkiadási feladatokat, mint Kiadó.

## **A feladatok ellátása**

5. A Kft. az átvállalt feladatokat a mindenkor hatályos jogszabályoknak megfelelően, így különösen az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és végrehajtási rendeletei, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, valamint a számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámoló-készítési és könyvvezetési kötelezettségeinek sajátosságairól szóló 224/2000. (XII. 19.) Kormányrendelet előírásai értelmében köteles ellátni.

6. A Kft. az átvállalt feladatokat saját alkalmazottaival látja el, jogosult azonban teljesítési segédet igénybe venni (vállalkozót megbízni). A teljesítési segédért ugyanúgy felel, mintha a munkát saját maga végezte volna el.

7. A Kft. az általa kezelt, illetve üzemeltetett ingatlanoknál az 50.000,- Ft összeget meghaladóan felmerülő karbantartási-javítási feladatokról, az ingatlan rendeltetésszerű használatát akadályozó hibákról, a felmerülő sürgős javítási, karbantartási, felújítási igényekről haladéktalanul köteles az Önkormányzat képviselőjében eljáró személyt tájékoztatni.

8. Az Önkormányzat a Kft. adminisztrációs, ügyintézési feladatainak ellátásához a 2098. Pilisszentkereszt, Fő utca 14. szám alatti önkormányzati épületben 1 irodahelyiséget biztosít térítés nélkül és viseli annak közüzemi költségeit.

9. A Kft. tevékenységét pénzügyi terv alapján látja el. A pénzügyi terv előkészítésének érdekében az önkormányzati költségvetés készítésének folyamatában a Felek együttműködnek. A pénzügyi tervet a felügyelő bizottság elnökének meg kell küldeni.

## **Az átvállalt feladatok ellátásának pénzügyi fedezete**

### **10. A szerződésben meghatározott feladatok ellátásának pénzügyi fedezete**

- a) az 1. számú mellékletben felsorolt ingatlanok tartós bérbeadásából származó árbevétel.
- b) a Községi Ház alkalmi hasznosításából, bérbeadásából származó bevétel.
- c) a Biatorbágyi KábelTV Kft. által az előfizetői díjból átadott bevétel.
- d) a 3.2 pontban szereplő feladat ellátásának érdekében megrendelés, teljesítés igazolás meglétét követően, számla ellenében kerül kifizetésre,
- e) a dobogókői WC-használat díjbevétele,
- f) a parkoló üzemeltetéséért az Önkormányzat által fizetendő költségtérítés,
- g) a Kft. által folytatott vállalkozási tevékenység árbevétele,
- h) egyéb bevétel (pályázati, egyéb támogatások, továbbszámolt közüzemi díjak, ÁFA-visszatérítés stb.)

**11.** A 10. pont a)-c) és e)-f) alpontjában meghatározott bevételeket a Kft. köteles beszedni. 90 napot meghaladó díjhátralékról a Kft. köteles az Önkormányzat által megbízott személyt, valamint a felügyelő bizottság elnökét tájékoztatni.

**12.** A 10. pont f) alpontjában meghatározott ráfordítás összegét az Önkormányzat a tárgyhót követően benyújtott parkolási díjbeszedési elszámolást követő 15 napon belül utalja át Kft. számlájára.

**13.** A Kft. bevételeit az egyes költségmenekénti irányzatoktól eltérően oly módon használhatja fel, hogy az egyes költségmenek vonatkozásában jelentkező megtakarítást más költségmeneknél jelentkező hiány pótlására fordíthatja, és erről mindig a felhasználást követő év pénzügyi elszámolásában tesz utólagosan jelentést.

**14.** A Kft. vállalkozásból származó és közhasznú tevékenységére fordítandó bevételeit részben vagy egészben jelen szerződésben az Önkormányzattól átvállalt közhasznú feladatok ellátására fordítja.

### **A szerződés teljesítésének ellenőrzése, beszámolási kötelezettség**

**15.** A szerződésben foglalt feladatok ellátásának ellenőrzésére a polgármester jogosult. A Kft. köteles az ellenőrzéshez szükséges adatokat rendelkezésre bocsátani, az ellenőrzés feltételeit biztosítani.

**16.** A Kft. a szerződésben meghatározott közhasznú feladatok ellátásának fedezetére szolgáló pénzügyi eszközök felhasználásáról a tárgyévet követő év május 31-ig köteles elszámolni. Az elszámolásnak szakmai beszámolót és pénzügyi elszámolást kell tartalmaznia. A szakmai beszámoló: rövid beszámoló, szakmai értékelés főirányonként, illetve projektenként a támogatás céljainak megvalósításáról. A pénzügyi elszámolás: a Kft.-ra vonatkozó számviteli előírásoknak megfelelő költség-nemenkénti részletezés a közhasznú tevékenységek költségeiről.

**17.** Az Önkormányzat a beszámoló egységességének biztosítása céljából – tárgyév végéig meghatározhatja annak formai, alaki feltételeit.

**18.** A Kft. – az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény előírásainak megfelelően – az éves beszámoló elkészítésével egyidejűleg köteles közhasznúsági jelentést készíteni és azt a 17. pontban meghatározott elszámoláshoz csatolni.

**19.** A Kft. a szakmai és a pénzügyi beszámolót köteles saját honlapján közzétenni.

**20.** A Kft. a tárgyév szeptember 31-éig az Önkormányzat részére a pénzügyi terv féléves teljesítéséről szakmai és pénzügyi beszámolót készít.

**21.** A szakmai és pénzügyi beszámolót, továbbá a pénzügyi terv időarányos teljesítéséről készített rövid szakmai és pénzügyi beszámolót a Kft. köteles először a felügyelő bizottság elnökének megküldeni, majd azt a felügyelő bizottság véleményével együtt az Önkormányzatnak benyújtani.

### **A szerződés időtartama, módosítása és felmondása**

**22.** A jelen szerződést a Szerződő felek 2016. június 1. napjától 2017. május 31. napjáig terjedő időtartamra kötik. A feladatellátás mértékét az Önkormányzat minden évben felülvizsgálhatja, figyelemmel az előző évi teljesítésre, valamint ezen a jogcímen az Önkormányzat rendelkezésére álló pénzügyi előirányzatokra.

**23.** A jelen szerződés módosítását mindkét Szerződő fél kezdeményezheti.

**24.** A jelen szerződés rendes felmondással nem mondható fel. Azonnali hatályú rendkívüli felmondással bármely fél élhet, ha a másik fél a szerződésben vállalt kötelezettségeit súlyosan megszegi és az írásbeli felszólításban megjelölt legalább 15 napos határidőre azt nem teljesíti.

### **Egyéb rendelkezések**

**25.** Felek megállapodnak abban, hogy jelen szerződésben nem szereplő önkormányzati feladatok ellátásában a Kft. az Önkormányzat igénye alapján, és a pénzügyi forrás biztosításának ellenében működik közre.

**26.** A Szerződő felek a jelen szerződésben nem szabályozott kérdésekben a Polgári Törvénykönyv vonatkozó rendelkezéseit alkalmazzák.

**27.** A Szerződő felek a közöttük felmerülő vitás kérdéseket békés úton rendezik, az esetleges jogviták elbírálására alávetik magukat a Pest Megyei Bíróság kizárólagos illetékességének.

Alulírott Szerződő felek – alulírott tanúk jelenlétében – a jelen Szerződést, mint akaratunkkal mindenben egyezőt, elolvasás és értelmezés után helybenhagyólag aláírtuk.

Pilisszentkereszt, 2016. június 1. napján.

Peller Márton  
polgármester  
Pilisszentkereszt Község Önkormányzata

.....  
ügyvezető  
Pilisi Klastrom Nonprofit Kft.



**a) Pilisi Klastrom Kft. kezelésébe adott, önkormányzati tulajdonú, részben vagy egészben bérbeadással hasznosított ingatlanok:**

Bérlemény	Bérlő	2016. évi havi bérleti díj (nettó)	Éves díj	ÁFA	Éves díj összesen
Közösségi Ház presszó	Lengyel Szabolcs egyéni vállalkozó				
Közösségi Ház Kábeltvé Kft. helyiség	Biaborbágyi Kábeltvé Kft.	16.150,-	193.800,-	52.326,-	246.126,-
Egészségügyi Centrum Háziorvosi rendelő	Berecz Háziorvosi Eü.Bt.	27.981,-	335.772,-	90.648,-	426.420,-
Egészségügyi Centrum Védőnői helyiség	Pilisszentkereszt Község Önkormányzata	14.802,-	177.624,-	47.958,-	225.582,-
Egészségügyi Centrum Fogászati rendelő	Dr.Radnai Zoltánné dr. Váczy Eszter egyéni vállalkozó	12.915,-	154.980,-	43.844,-	198.824,-
Pszentkereszt, Szabadság tér 2/A. italdiszkont	BUGAS Bt.	58.133,-	697.596,-	188.350,-	885.946,-
Dobogókő, Téry Ödön u. 41. Pogácsás büfé + tartózkodó	Pazsula Dream 12 Kft.	84.241,-	1.010.892,-	272.940,-	1.283.832,-
Pszentkereszt, 68.hrsz. gázcseretelep	BUGAS Bt.	8.148,-	97.776,-	26.399,-	124.175,-
Pszentkereszt 68.hrsz.	Magyar TELECOM Zrt.		473.098,-	127.736,-	600.834,-
Dobogókő 1220 hrszt. telefonközpont	Magyar TELECOM Zrt.		591.372,-	159.670,-	751.042,-
Dobogókő 1012. hrszt. Ajándékbolt	Pellerné Kiss Gabriella egyéni vállalkozó	5.380,-	64.560,-	17.431,-	81.991,-
<b>Összesen:</b>		<b>227.750,-</b>	<b>3.797.470,-</b>	<b>1.027.302,-</b>	<b>4.824.772,-</b>

**b) A Pilisi Klastrom Kft-nek üzemeltetésre átadott ingatlanok:**

Közösségi Ház, Pilisszentkereszt, Forrás u. 7/F.

- Egészségügyi Centrum önkormányzati tulajdonban álló, nem bérbeadott helyiségei, Pilisszentkereszt, Dobogókői u. 2.
- Dobogókői nyilvános illemhely

Dobogókő területén az Önkormányzat 7/2010. (VII.01) rendelete alapján kijelölt fizető parkolók:

1. Téry Ödön u. (1222/1. hrsz-n közút) végén lévő kiépített aszfaltozott parkoló.
2. Fény utca jobb oldalán Téry Ödön u. felől a Manrézáig
3. Fény utca bal oldalán a Téry Ödön u. felől a Pihenő sétányig
4. Eötvös utca jobb oldala a Téry Ödön felől a teljes belterületi részén
5. 1224. hrsz.-n murvás parkoló
6. 1220/2. hrsz-n kiépített zöld-beton burkolatú parkoló

### **1. Az elszámolás szabályai**

A Kft. a parkoló üzemeltetéséért havonta, a teljesített üzemóra szerint számol el, hétvégén, pihenő és ünnepnapokon 2.000.- Ft/üzemóra, hétköznapiakon 800.- Ft/üzemóra költséget. Az elszámolás a Kft. a tárgyhót követő hó 10. napjáig köteles megküldeni az Önkormányzat részére.

### **2.) Várakozási díjak**

Kft. a beszedett várakozási díjakból (készpénz) származó bevételt minden hónap 15. napjáig fizeti be az Önkormányzat számlájára.

A Kft. a közszolgáltatás ellátásához szükséges költségekre jogosult, amelyet részére az Önkormányzat az elszámolás jóváhagyását követően külön térít meg 1. pontban meghatározott működési költségekre vonatkozóan.

### **3.) Pótdíjak**

Kft. a pótdíjak beszedésére az Önkormányzat által kibocsátott készpénzáttutalási megbízást (melyen a parkolási önkormányzati alszámlát kell szerepeltetni) ad ki.

Készpénzfizetés esetén a Kft. a pótdíjbefizetéseket külön kezeli, és azt minden hónap 10. napjáig az Önkormányzat parkolási alszámlájára átutalja.

## **8./Napirend: Beszámoló a 2015. évi költségvetés teljesítéséről**

**Előterjesztő:** polgármester

*Az előterjesztést a képviselő-testület 2016. május 19-i ülésén tárgyalja*

### ELŐTERJESZTÉS

**Összeállította:** jegyző, költségvetési-gazdálkodási előadó

**Előterjeszti:** polgármester

**Előzetesen tárgyalja:** pénzügyi bizottság

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87.§. (1) bekezdése értelmében a polgármester által az önkormányzat éves gazdálkodásáról szóló zárszámadási rendelet tervezetét a képviselő-testület május 31-ig köteles hatályba léptetni. Ennek a kötelezettségemnek az alábbiak szerint teszek eleget.

A Képviselő-testület önkormányzati rendelettel fogadta el a 2015. évi költségvetését, amelyet eddig öt alkalommal módosított. A hatályos rendelet alapján a bevételi kiadási főösszeg 312.116,- Ft-ról 530.280,- Ft-ra, a bevételi kiadási főösszeg pedig 312.116,- Ft-ról 530.280,- Ft-ra változott.

#### A bevételek alakulása

Az Önkormányzat működési támogatásai, melyek a költségvetési törvény szerinti állami támogatásokat foglalja magába az eredeti előirányzathoz képest 103,4%-os mértékben teljesültek, tehát az eredeti igényléshez képest jelentős mutatószám változás nem volt.

A közhatalmi bevételek teljesítése az eredeti előirányzathoz képest 121,96 %-os, mely az adóbevételek eredetihez tervezett növekedését jelenti.

#### A kiadások alakulása

A személyi juttatások az eredeti előirányzathoz képest 90,9 %-ban, a módosított előirányzathoz képest 89,3 %-ban teljesültek.

A dologi és egyéb folyó kiadások 128,1 %-ban teljesültek az eredeti, és 92,05 %-ban a módosított előirányzathoz képest. Az ellátottak pénzbeli juttatásain az előirányzathoz képest 30%-os a teljesítés.

A működési célú pénzeszköz átadások folyamatosan történtek.

2015. évben hitelfelvételre nem került sor.

Az Önkormányzat 2015. évi költségvetési kiadási összege – a finanszírozási kiadások figyelmen kívül hagyásával 270.054,- E Ft, amely az előző évi teljesítéshez képest 10,42 %-os növekedést jelentett. A finanszírozási bevételek figyelmen kívül hagyásával a költségvetési bevétel jogcímen 257.291,- E Ft teljesült, mely az előző évhez képest 1,65 %-os emelkedés mutat.

Az Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 5. melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat többéves kihatással járó döntést nem hozott.

Az Önkormányzat működésének a 2015. évet követő három évre tervezett kiadási és bevételi előirányzatainak tervezett alakulását a 6. melléklet mutatja be.

Az Önkormányzatnál 2015. évben nem teljesült a Gst. 3.§ (1) bek. szerinti adósságot keletkeztető ügyletből fejlesztés, illetve a Gst. 3.§ (1) bek. szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettség.

Az Önkormányzatnak 2015. évben nem realizálódott a Gst. 45.§ (1) bek. a) pontjának felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerint saját bevétel.

Az Önkormányzatnak 2015. évben volt európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektje, amely a KEOP-5.7.0/15-2015-0218 számú támogatási beruházás volt.

Általános működési támogatásra 62.425,- E Ft-ot, az egyes köznevelési feladatok támogatására 48.791,- E Ft, a szociális és gyermekjóléti feladatok ellátására 24.157,- E Ft, a kulturális feladatok ellátására pedig 2.502,- E Ft állami támogatást kapott.

*Pilisszentkereszt, 2016-05-13.*

**Peller Márton**  
**polgármester**



## **Polgármesteri Hivatal**

### **2015. évi költségvetés teljesítésének beszámolója**

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm.rendelet 24 §. (2) bekezdése alapján „az önkormányzati hivatal bevételi és kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységgel, továbbá a képviselő-testület működésével, tagjainak díjazásával kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni”.

A Pilisszentkereszti Polgármesteri Hivatal bevételei az eredeti előirányzathoz képest 74,91 %-ban, a módosított előirányzathoz képest 100 %-ban, a kiadásai az eredeti előirányzathoz képest 83,83 %-ban, a módosított előirányzathoz képest 81,54 %-ban teljesültek.

#### Bevételek alakulása

A Polgármesteri Hivatal bevételei a saját bevételek, a kamatbevételek, a pénzmaradvány és az Önkormányzat által nyújtott finanszírozás. A Hivatalnak 2015. évben 633,- E Ft működési bevétel volt. A saját bevételek az esküvők megtartásával kapcsolatban befizetett bérleti díjak. A kamatbevételek kis mértékben teljesültek, mivel a fizetési számlán mindig annyi pénz van, hogy az adott kiadásokat fedezni tudjuk.

Az intézményi finanszírozás folyamatosan, szükség szerint történik.

#### Kiadások alakulása

A személyi juttatások az eredeti előirányzathoz képest 85,7 %-ban, a módosított előirányzathoz képest 83,81 %-ban, a munkaadót terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó az eredeti előirányzathoz képest 83,95 %-ban, a módosított előirányzathoz képest 100 %-ban teljesültek.

A dologi kiadások az eredeti előirányzathoz képest 73,1 %-ban, a módosított előirányzathoz képest 75,4 %-ban teljesültek.

Az önkormányzat által nyújtott társadalmi-, és szociálpolitikai juttatások közül a jegyző hatáskörébe tartozó feladatok ellátásának teljesülése az eredeti előirányzathoz képest 132 %-os. Ez tartalmazza az normatív segélyeket, a foglalkoztatást helyettesítő támogatásokat, melyek az évközbéli módosítások nyomán teljes összeggel teljesítésre kerültek.

A Polgármesteri Hivatalban 662,- E Ft összegű informatikai és egyéb gép beszerzés teljesült.

*Pilisszentkereszt, 2016. 05.13.*

**Baranyák Szilvia**  
**jegyző**

## **Pilisszentkereszti Szlovák Nemzetiségi Óvoda 2015. évi költségvetés teljesítésének beszámolója**

A 2012. január 1-jén hatályba lépett államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.) szabályai alapján az önkormányzat által irányított költségvetési szervnek, így az önállóan működő költségvetési szerveknek is 2012-től önálló elemi költségvetést és ehhez kapcsolódóan önálló beszámolót kell készíteni.

Pilisszentkereszti Szlovák Nemzetiségi Óvoda bevételei az előirányzathoz képest 94 %-ban, s a kiadásai és az előirányzathoz képest 94 %-ban.

Az intézmény költségvetésében került tervezésre az óvoda illetve a konyha működtetésével kapcsolatos bevételek és kiadások.

Az intézmény alaptevékenységének bevételei így a konyha működtetésével kapcsolatos intézményi ellátási díjakból adódnak, melyek 96,65 százalékban teljesültek. Bevételt képez még a kamatbevétel.

Az intézményi finanszírozás folyamatosan, szükség szerint történik, melynek a teljesítése 93,5 százalék, a tervezetthez képest 5.094,- E Ft-tal csökkent.

A kiadások csak működési kiadásokból állnak, melyek időarányosan alakultak.

A módosított előirányzathoz képest a személyi juttatások az 96,23 %-ban, a munkaadót terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó 96,75 %-ban, a dologi kiadások pedig 84,47 %-ban teljesültek.

Az Óvodában br. 407,- E Ft összegű informatikai és egyéb tárgyi eszköz beszerzés volt.

*Pilisszentkereszt, 2016. 05.13.*

**Somogyi Gáborné**  
**óvodavezető**

## **Pilisszentkereszti Községi Ház és Könyvtár 2015. évi költségvetés teljesítésének beszámolója**

Az Intézmény költségvetésének tervezése során a Községi Ház és Könyvtár valamint a Tájház bevételei és kiadásai lettek tervezve.

Pilisszentkereszti Községi Ház és Könyvtár bevételei az eredeti előirányzathoz képest 97,01 %-ban, a módosított előirányzathoz képest 84 %-ban, a kiadásai az eredeti előirányzathoz képest 96,23 %-ban, a módosított előirányzathoz képest 83,24 %-ban teljesültek.

A bevételek 100 százalékban teljesültek. A saját bevételek csekély mértékűek, hiszen a terembérletből származó bevételeket a Pilisi Klostrom Nonprofit Kft. kapja meg.

A bevételeket a kamatbevétel, az egyéb sajátos bevételek között a könyvtári tagdíj befizetések összege, a működési célú pénzeszköz átvételek és az önkormányzat által folyósított finanszírozás teszi ki.

A pénzmaradvánnyal a költségvetés áprilisban módosítva lett. Az intézményi finanszírozás pedig folyamatosan megtörtént.

A kiadások 83,24 százalékban teljesültek a szolgáltatási kiadások alulteljesítése miatt. A személyi juttatások között az intézményvezető, a könyvtáros és a tájház alkalmazottjának rendszeres és nem rendszeres juttatásainak teljesítése szerepel.

Az intézményi finanszírozás folyamatosan, szükség szerint történik, melynek a teljesítése 81,6 százalék, a tervezetthez képest 1.631,- E Ft-tal csökkent.

A dologi és egyéb folyó kiadások nem tartalmazzák a Községi Ház és Könyvtár épületének kiadásait, mivel az épület át lett adva üzemeltetésre a Pilisi Klostrom Nonprofit Kft.-nek.

Így a dologi kiadások csak a Tájház üzemeltetésével kapcsolatos kiadásokat, a rendezvények kiadásait, illetve az intézményvezető belföldi kiküldetését és a munkáltató által fizetett személyi jövedelemadót tartalmazzák.

*Pilisszentkereszt, 2016. 05.13*

**Vándor Dóra**  
**intézményvezető**

**Pilisszentkereszt Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
.../2016. (V.....) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról**

Pilisszentkereszt Község Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az alábbi rendeletet alkotja:

**1. §**

Az Önkormányzat Képviselő-testülete a 2015. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást mindösszesen

443.642,- E Ft bevételi és

420.080,- E Ft kiadási főössszeggel, 23.562,- E Ft maradvánnyal jóváhagyja.

**2. §**

Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek bevételi forrásait és kiadásait jogcímenként az 1-10. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

**3. §**

(1) A tárgyévi maradvány 23.562,- E Ft, kiutalatlan támogatás nincs, melyet a Képviselő-testület a 11. melléklet szerint hagy jóvá. A következő költségvetési évre jutó felhasználható szabad maradvány összege 23.562,- E Ft, melyet költségvetési szervként a 11. melléklet mutat be.

(2) 2015. december 31-én az Önkormányzat hitelállománnyal nem rendelkezett.

(3) Jelen rendelet 1-10. és 11.- 20. mellékletei részletesen tartalmazzák az Önkormányzat és az intézmények 2015. évi zárszámadási beszámolójának előirányzat és teljesítési adatait.

**4. §**

A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el:

(1) Az állami támogatásokat a Képviselő-testület a 21. melléklet szerint fogadja el.

(2) A támogatásértékű bevételeket és átvett bevételeket a Képviselő-testület a 22. melléklet szerint fogadja el.

(3) A támogatásértékű kiadásokat és átadott pénzeszközöket a Képviselő-testület a 23. melléklet szerint fogadja el.

(4) A teljesített beruházásokat és felújításokat a Képviselő-testület a 24. melléklet szerint fogadja el.

(5) A szociális juttatásokat a Képviselő-testület a 25. melléklet szerint fogadja el.

- (6) A helyi adó bevételeket és közhatalmi bevételeket a Képviselő-testület 26. melléklet szerint fogadja el.
- (7) A tartalékok előirányzat alakulását a Képviselő-testület a 27. melléklet szerint fogadja el.
- (8) 2015. évben az Önkormányzat EU-s forrásból támogatási bevételeit a 28. melléklet szerint fogadja el.
- (9) A létszám adatokat a Képviselő-testület a 29. melléklet szerint fogadja el.
- (10) Pilisszentkereszt Község Önkormányzat által irányító szervei jogkörében eredő támogatásokat a Képviselő-testület a 30. melléklet szerint fogadja el.
- (11) Pilisszentkereszt Község Önkormányzatnak adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettsége 2015. évben nem keletkezett.
- (12) Pilisszentkereszt Község Önkormányzat és intézményei 2015. december 31-dikei fordulónappal érvényes vagyonmérlegét a Képviselő-testület a 31.- 34. melléklet szerint fogadja el.
- (13) A Képviselő-testület az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek eredmény-kimutatását a 35. – 38. mellékleten megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.
- (14) Pilisszentkereszt Község Önkormányzat 2015. december 31-dikei fordulónappal érvényes vagyonkimutatását a Képviselő-testület a 39. melléklet szerint fogadja el.
- (15) A Képviselő-testület az általa alapított gazdasági társaság 2015. évi eredmény-kimutatását a 40. melléklet alapján elfogadja. A társaságból osztalékot nem vesz fel.

## 5. §

Pilisszentkereszt Község Önkormányzat Képviselő-testülete az egyszerűsített beszámolót a könyvvizsgálói jelentéssel együtt elfogadja.

## 6. §

Jelen rendelet a kihirdetése napján lép hatályba.

*Pilisszentkereszt, 2016. május „ „.*

**Baranyák Szilvia**  
**jegyző**

**Peller Márton**  
**polgármester**

*Kihirdetve: 2016. május „ „.*

*Baranyák Szilvia*  
*jegyző*



## Önkormányzat 2015. évi zárszámadása

***Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jog***

K1. Személyi juttatások
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
K3. Dologi kiadások
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai
K5. Egyéb működési célú kiadások
K6. Beruházási kiadások
K7. Felújítások
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások
<b>K1-8. Költségvetési kiadások</b>
<b>K9. Finanszírozási kiadások</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről
B3. Közhatalmi bevételek
B4. Működési bevételek
B5. Felhalmozási bevételek
B6. Működési célú átvett pénzeszközök
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök
<b>B1-7. Költségvetési bevételek</b>
<b>B8. Finanszírozási bevételek</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>

**Önkormányzat 2015. évi zárszámadása**  
**Kiadások (E Ft)**

**ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok			önként vállalt feladatok			állami (áll)
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	24500	23812	19638				
Normatív jutalmak	K1102							
Céljuttatás, projektprémium	K1103		1060	1060				
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104							
Végkielégítés	K1105							
Jubileumi jutalom	K1106							
Béren kívüli juttatások	K1107				500	400	358	
Ruházati költségterítés	K1108							
Közlekedési költségterítés	K1109	150	150	52				
Egyéb költségterítések	K1110							
Lakhatási támogatások	K1111							
Szociális támogatások	K1112							
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	400	400	185				
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>25050</b>	<b>25422</b>	<b>20935</b>	<b>500</b>	<b>400</b>	<b>358</b>	
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	1900	1900	1607				
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	620	779	739				
Egyéb külső személyi juttatások	K123		956	956				
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>2520</b>	<b>3635</b>	<b>3302</b>				
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>27570</b>	<b>29057</b>	<b>24237</b>	<b>500</b>	<b>400</b>	<b>358</b>	
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>7568</b>	<b>7574</b>	<b>5248</b>	<b>32</b>	<b>26</b>	<b>23</b>	
Szakmai anyagok beszerzése	K311	100	225	221				
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	5500	5859	5850				
Árubeszerzés	K313							
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>5600</b>	<b>6084</b>	<b>6071</b>				
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	50	50	2				
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	180	319	286				
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>230</b>	<b>369</b>	<b>288</b>				
Közütemi díjak	K331	9330	8230	7410				
Vásárolt élelmzés	K332							
Bérlési és lízing díjak	K333	1750	1050	1046				
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	9250	7650	7558				
Közvetített szolgáltatások	K335	1260	1060	894				
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	2080	14827	14603				
Egyéb szolgáltatások	K337	15365	36975	36562				
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>39035</b>	<b>69792</b>	<b>68073</b>				
Kiküldetések kiadásai	K341	250	365	361				
Reklám- és propagandakiadások	K342	50	1220	1054				
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>300</b>	<b>1585</b>	<b>1415</b>				
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	12420	18977	18558				
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	1500	2820	2651				
Kamatkiadások	K353	150	150	0				
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354			0				
Egyéb dologi kiadások	K355	3500	1596	1054				
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>17570</b>	<b>23543</b>	<b>22263</b>				
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>62735</b>	<b>101373</b>	<b>98110</b>				
Társadalombiztosítási ellátások	K41							
Családi támogatások	K42							
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43							
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	100	144	144				
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45							
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	300	300	152				
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47							
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	7540	7540	1514				
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>7940</b>	<b>7984</b>	<b>1810</b>				
Nemzetközi kötelezettségek	K501							
Elvonások és befizetések	K502		767	767				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K503							
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	K504							
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	K505							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	K506	1950	1950	545				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre	K507							
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre	K508							
Árkiegészítések, ártámogatások	K509							
Kamatátámogatások	K510							
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	K511	5725		0				
Tartalékok-általános	K512	49479	6047	6047				
Tartalékok-cél	K512		33869					
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>57154</b>	<b>42633</b>	<b>7359</b>				
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>162967</b>	<b>188621</b>	<b>136764</b>	<b>532</b>	<b>426</b>	<b>381</b>	
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61							
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62		1182	464				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		726	726				
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	500	1310	852				
Részesedések beszerzése	K65		11	11				
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66							
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	100	524	343				
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>600</b>	<b>3753</b>	<b>2396</b>				
Ingatlanok felújítása	K71		104742	104742				
Informatikai eszközök felújítása	K72							
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73							
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74		28253	28253				
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>		<b>132995</b>	<b>132995</b>				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	K81							

Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82							
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83							
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84							
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85							
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86							
Lakástámogatás	K87							
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88							
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>							
<b><u>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</u></b>		<b>600</b>	<b>136748</b>	<b>135391</b>				
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>163567</b>	<b>325369</b>	<b>272155</b>	<b>532</b>	<b>426</b>	<b>381</b>	
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111							
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112							
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113							
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>							
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	9000	9000				
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122							
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123							
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124							
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>							
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913							
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	4566	4566				
<b>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>	<b>134131</b>	<b>135994</b>	<b>120325</b>				
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916		40091	245527				
Pénzügyi lízing kiadásai	K917							
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918							
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>134131</b>	<b>189651</b>	<b>379418</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921							
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922							
Külföldi értékpapírok beváltása	K923							
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924							
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>							
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93							
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>134131</b>	<b>189651</b>	<b>379418</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>297698</b>	<b>515020</b>	<b>651573</b>	<b>532</b>	<b>426</b>	<b>381</b>	

amigazgatási feladatok		ÖSSZESEN		
módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
		24500	23812	19638
		0	0	0
		0	1060	1060
		0	0	0
		0	0	0
		0	0	0
		500	400	358
		0	0	0
		150	150	52
		0	0	0
		0	0	0
		0	0	0
		400	400	185
		<b>25550</b>	<b>25822</b>	<b>21293</b>
		1900	1900	1607
		620	779	739
		0	956	956
		<b>2520</b>	<b>3635</b>	<b>3302</b>
		<b>28070</b>	<b>29457</b>	<b>24595</b>
		<b>7600</b>	<b>7600</b>	<b>5271</b>
		100	225	221
		5500	5859	5850
		0	0	0
		<b>5600</b>	<b>6084</b>	<b>6071</b>
		50	50	2
		180	319	286
		<b>230</b>	<b>369</b>	<b>288</b>
		9330	8230	7410
		0	0	0
		1750	1050	1046
		9250	7650	7558
		1260	1060	894
		2080	14827	14603
		15365	36975	36562
		<b>39035</b>	<b>69792</b>	<b>68073</b>
		250	365	361
		50	1220	1054
		<b>300</b>	<b>1585</b>	<b>1415</b>
		12420	18977	18558
		1500	2820	2651
		150	150	0
		0	0	0
		3500	1596	1054
		<b>17570</b>	<b>23543</b>	<b>22263</b>
		<b>62735</b>	<b>101373</b>	<b>98110</b>
		0	0	0
		0	0	0
		0	0	0
		100	144	144
		0	0	0
		300	300	152
		0	0	0
		7540	7540	1514
		<b>7940</b>	<b>7984</b>	<b>1810</b>
		0	0	0
		0	767	767
		0	0	0
		0	0	0
		0	0	0
		1950	1950	545
		0	0	0
		0	0	0
		0	0	0
		0	0	0
		5725	0	0
		49479	6047	6047
		0	33869	0
		<b>57154</b>	<b>42633</b>	<b>7359</b>
		<b>163499</b>	<b>189047</b>	<b>137145</b>
		0	0	0
		0	1182	464
		0	726	726
		500	1310	852
		0	11	11
		0	0	0
		100	524	343
		<b>600</b>	<b>3753</b>	<b>2396</b>
		0	104742	104742
		0	0	0
		0	0	0
		0	28253	28253
			<b>132995</b>	<b>132995</b>





**Önkormányzat 2015. évi zárszámadása**  
**Kiadások (E Ft)**

**ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	24500	23812	19638
Normatív jutalmak	K1102	0	0	0
Céljuttatás, projektpremium	K1103	0	1060	1060
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0
Végkielégítés	K1105	0	0	0
Jubileumi jutalom	K1106	0	0	0
Béren kívüli juttatások	K1107	500	400	358
Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0
Közlekedési költségtérítés	K1109	150	150	52
Egyéb költségtérítések	K1110	0	0	0
Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0
Szociális támogatások	K1112	0	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	400	400	185
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>25550</b>	<b>25822</b>	<b>21293</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	1900	1900	1607
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	620	779	739
Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	956	956
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>2520</b>	<b>3635</b>	<b>3302</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>28070</b>	<b>29457</b>	<b>24595</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>7600</b>	<b>7600</b>	<b>5271</b>
Szakmai anyagok beszerzése	K311	100	225	221
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	5500	5859	5850
Árubeszerzés	K313	0	0	0
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>5600</b>	<b>6084</b>	<b>6071</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	50	50	2
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	180	319	286
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>230</b>	<b>369</b>	<b>288</b>
Közüzemi díjak	K331	9330	8230	7410
Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0
Bérleti és lízing díjak	K333	1750	1050	1046
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	9250	7650	7558
Közvetített szolgáltatások	K335	1260	1060	894
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	2080	14827	14603
Egyéb szolgáltatások	K337	15365	36975	36562
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>39035</b>	<b>69792</b>	<b>68073</b>
Kiküldetések kiadásai	K341	250	365	361
Reklám- és propagandakiadások	K342	50	1220	1054
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>300</b>	<b>1585</b>	<b>1415</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	12420	18977	18558
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	1500	2820	2651
Kamatkiadások	K353	150	150	0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
Egyéb dologi kiadások	K355	3500	1596	1054
<b>Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>17570</b>	<b>23543</b>	<b>22263</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>62735</b>	<b>101373</b>	<b>98110</b>
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0
Családi támogatások	K42	0	0	0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	100	144	144
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	300	300	152
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	7540	7540	1514
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>7940</b>	<b>7984</b>	<b>1810</b>
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
Elvonások és befizetések	K502	0	767	767
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	1950	1950	545
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0
Kamatátogatások	K510	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	5725	0	0
Tartalékok-általános	K512	49479	6047	6047
Tartalékok-cél	K512	0	33869	0
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>57154</b>	<b>42633</b>	<b>7359</b>
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>163499</b>	<b>189047</b>	<b>137145</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	1182	464
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	726	726
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	500	1310	852
Részesedések beszerzése	K65	0	11	11
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	100	524	343
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>600</b>	<b>3753</b>	<b>2396</b>
Ingatlanok felújítása	K71	0	104742	104742
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	28253	28253
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>	<b>132995</b>	<b>132995</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0
Lakástámogatás	K87	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0	0	0

<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		600	136748	135391
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>164099</b>	<b>325795</b>	<b>272536</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0	0	0
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú belföldi értékpapirok vásárlása	K9121	0	9000	9000
Forgatási célú belföldi értékpapirok beváltása	K9122	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapirok vásárlása	K9123	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapirok beváltása	K9124	0	0	0
<b>Belföldi értékpapirok kiadásai</b>	<b>K912</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	4566	4566
<b>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>	<b>134131</b>	<b>135994</b>	<b>120325</b>
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0	40091	245527
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>134131</b>	<b>189651</b>	<b>379418</b>
Forgatási célú külföldi értékpapirok vásárlása	K921	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapirok vásárlása	K922	0	0	0
Külföldi értékpapirok beváltása	K923	0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0	0	0
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>134131</b>	<b>189651</b>	<b>379418</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>298230</b>	<b>515446</b>	<b>651954</b>

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok			önként vállalt feladatok			állami (államigazgatási) feladatok			ÖSSZESEN		
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	25200	23832	19740							25200	23832	19740
Normatív jutalmak	K1102										0	0	0
Céljuttatás, projektprémium	K1103		1624	1454							0	1624	1454
Készletléti, ügyleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	600	931	931							600	931	931
Végkielégítés	K1105										0	0	0
Jubileumi jutalom	K1106										0	0	0
Béren kívüli juttatások	K1107	1500	1228	1135							1500	1228	1135
Ruházati költségterítés	K1108	50	77	77							50	77	77
Közlekedési költségterítés	K1109	360	360	195							360	360	195
Egyéb költségterítések	K1110		27	27							0	27	27
Lakhatási támogatások	K1111		68	0							0	68	0
Szociális támogatások	K1112										0	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113		192	192							0	192	192
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>27710</b>	<b>28339</b>	<b>23751</b>							<b>27710</b>	<b>28339</b>	<b>23751</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	K121										0	0	0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	100	100	40							100	100	40
Egyéb külső személyi juttatások	K123		380	342							0	380	342
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>100</b>	<b>480</b>	<b>382</b>							<b>100</b>	<b>480</b>	<b>382</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>27810</b>	<b>28819</b>	<b>24133</b>							<b>27810</b>	<b>28819</b>	<b>24133</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>7900</b>	<b>7900</b>	<b>6553</b>							<b>7900</b>	<b>7900</b>	<b>6553</b>
Szakmai anyagok beszerzése	K311	455	455	204							455	455	204
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1000	1000	551							1000	1000	551
Árubeszerzés	K313										0	0	0
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>1455</b>	<b>1455</b>	<b>755</b>							<b>1455</b>	<b>1455</b>	<b>755</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1000	1100	996							1000	1100	996
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	700	700	632							700	700	632
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>1700</b>	<b>1800</b>	<b>1628</b>							<b>1700</b>	<b>1800</b>	<b>1628</b>
Közüemi díjak	K331	1790	1790	1413							1790	1790	1413
Vásárolt élelmiszer	K332										0	0	0
Bérleti és lízing díjak	K333										0	0	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	50	50	0							50	50	0
Közvetített szolgáltatások	K335										0	0	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	2480	2380	1928							2480	2380	1928
Egyéb szolgáltatások	K337	1500	1500	1433							1500	1500	1433
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>5820</b>	<b>5720</b>	<b>4774</b>							<b>5820</b>	<b>5720</b>	<b>4774</b>
Kiküldetések kiadásai	K341	100	100	51							100	100	51
Reklám- és propagandakiadások	K342										0	0	0
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>51</b>									

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505										0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506										0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507										0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508										0	0	0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509										0	0	0
Kamatátogatások	K510										0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511										0	0	0
Tartalékok-általános	K512										0	0	0
Tartalékok-cél	K512										0	0	0
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>												
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>48295</b>	<b>49305</b>	<b>40195</b>							<b>48295</b>	<b>49305</b>	<b>40195</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61										0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62										0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	350	666	524							350	666	524
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64										0	0	0
Részesedések beszerzése	K65										0	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66										0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	95	138	138							95	138	138
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>445</b>	<b>804</b>	<b>662</b>							<b>445</b>	<b>804</b>	<b>662</b>
Ingatlanok felújítása	K71										0	0	0
Informatikai eszközök felújítása	K72										0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73										0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74										0	0	0
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>												
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81												
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82												
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83												
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84												
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85												
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86												
Lakástámogatás	K87												
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88												
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>												
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>445</b>	<b>804</b>	<b>662</b>							<b>445</b>	<b>804</b>	<b>662</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>48740</b>	<b>50109</b>	<b>40857</b>							<b>48740</b>	<b>50109</b>	<b>40857</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111										0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112										0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113										0	0	0
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>										0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121										0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122										0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123										0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124										0	0	0
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>										0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913										0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914										0	0	0
<b>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>										0	0	0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916										0	0	0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917										0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918										0	0	0
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>										0	0	0
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921												
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922												
Külföldi értékpapírok beváltása	K923												
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924												
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>												
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93												
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>48740</b>	<b>50109</b>	<b>40857</b>							<b>48740</b>	<b>50109</b>	<b>40857</b>

**Önkormányzat 2015. évi zárszámadása**  
**Kiadások (E Ft)**

**Pilisszentkereszti Polgármesteri Hivatal**  
**KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATAI**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	25200	23832	19740
Normatív jutalmak	K1102	0	0	0
Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	1624	1454
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	600	931	931
Végkielégítés	K1105	0	0	0
Jubileumi jutalom	K1106	0	0	0
Béren kívüli juttatások	K1107	1500	1228	1135
Ruházati költségterítés	K1108	50	77	77
Közlekedési költségterítés	K1109	360	360	195
Egyéb költségterítések	K1110	0	27	27
Lakhatási támogatások	K1111	0	68	0
Szociális támogatások	K1112	0	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	192	192
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>27710</b>	<b>28339</b>	<b>23751</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	100	100	40
Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	380	342
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>100</b>	<b>480</b>	<b>382</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>27810</b>	<b>28819</b>	<b>24133</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>7900</b>	<b>7900</b>	<b>6553</b>
Szakmai anyagok beszerzése	K311	455	455	204
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1000	1000	551
Árubeszerzés	K313	0	0	0
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>1455</b>	<b>1455</b>	<b>755</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1000	1100	996
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	700	700	632
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>1700</b>	<b>1800</b>	<b>1628</b>
Közüzemi díjak	K331	1790	1790	1413
Vásárolt elemzés	K332	0	0	0
Bérleti és lízing díjak	K333	0	0	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	50	50	0
Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	2480	2380	1928
Egyéb szolgáltatások	K337	1500	1500	1433
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>5820</b>	<b>5720</b>	<b>4774</b>
Kiküldetések kiadásai	K341	100	100	51
Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>51</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2500	2457	1557
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0
Kamatkiadások	K353	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
Egyéb dologi kiadások	K355	500	184	71
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>3000</b>	<b>2641</b>	<b>1628</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>12075</b>	<b>11716</b>	<b>8836</b>
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0
Családi támogatások	K42	0	0	0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	350	482	320
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	160	388	353
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>510</b>	<b>870</b>	<b>673</b>
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
Elvonások és befizetések	K502	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0
Kamattámogatások	K510	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	0	0	0
Tartalékok-általános	K512	0	0	0
Tartalékok-cél	K512	0	0	0
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>48295</b>	<b>49305</b>	<b>40195</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	350	666	524
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	0	0
Részesedések beszerzése	K65	0	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	95	138	138
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>445</b>	<b>804</b>	<b>662</b>
Ingatlanok felújítása	K71	0	0	0
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0	0
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0
Lakástámogatás	K87	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0	0	0
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		445	804	662
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>48740</b>	<b>50109</b>	<b>40857</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0	0	0
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú belföldi értékpapirok vásárlása	K9121	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapirok beváltása	K9122	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapirok vásárlása	K9123	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapirok beváltása	K9124	0	0	0
<b>Belföldi értékpapirok kiadásai</b>	<b>K912</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0
<b>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0	0	0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú külföldi értékpapirok vásárlása	K921	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapirok vásárlása	K922	0	0	0
Külföldi értékpapirok beváltása	K923	0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0	0	0
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>48740</b>	<b>50109</b>	<b>40857</b>

**Önkormányzat 2015. évi zárszámadása**  
**Kiadások (E Ft)**

**Pilisszentkereszti Szlovák Nemzetiségi Óvoda**  
**KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATAI**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok			önként vállalt feladatok			állami (államigazgatási) feladatok			ÖSSZESEN		
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	47712	46562	44539							47712	46562	44539
Normatív jutalmak	K1102										0	0	0
Céltuttatás, projektprémium	K1103	1000	1920	1920							1000	1920	1920
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	600	851	851							600	851	851
Végkielégítés	K1105										0	0	0
Jubileumi jutalom	K1106	1800	2082	2082							1800	2082	2082
Béren kívüli juttatások	K1107	1824	1808	1808							1824	1808	1808
Ruházati költségterítés	K1108										0	0	0
Közlekedési költségterítés	K1109	150	114	114							150	114	114
Egyéb költségterítések	K1110										0	0	0
Lakhatási támogatások	K1111										0	0	0
Szociális támogatások	K1112										0	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	500	320	319							500	320	319
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>53586</b>	<b>53657</b>	<b>51633</b>							<b>53586</b>	<b>53657</b>	<b>51633</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	K121										0	0	0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122										0	0	0
Egyéb külső személyi juttatások	K123										0	0	0
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>												
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>53586</b>	<b>53657</b>	<b>51633</b>							<b>53586</b>	<b>53657</b>	<b>51633</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>14630</b>	<b>14630</b>	<b>14155</b>							<b>14630</b>	<b>14630</b>	<b>14155</b>
Szakmai anyagok beszerzése	K311	300	300	268							300	300	268
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	12280	12033	10733							12280	12033	10733
Árubeszerzés	K313										0	0	0
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>12580</b>	<b>12333</b>	<b>11001</b>							<b>12580</b>	<b>12333</b>	<b>11001</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	285	285	210							285	285	210
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	185	185	124							185	185	124
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>470</b>	<b>470</b>	<b>334</b>							<b>470</b>	<b>470</b>	<b>334</b>
Közüzemi díjak	K331	2649	2649	2413							2649	2649	2413
Vásárolt élelmezés	K332										0	0	0
Bérelti és lízing díjak	K333										0	0	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	700	700	231							700	700	231
Közvetített szolgáltatások	K335										0	0	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	500	500	150							500	500	150
Egyéb szolgáltatások	K337	800	800	749							800	800	749
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>4649</b>	<b>4649</b>	<b>3543</b>							<b>4649</b>	<b>4649</b>	<b>3543</b>
Kiküldetések kiadásai	K341	30	30	20							30	30	20
Reklám- és propagandakiadások	K342										0	0	0
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>20</b>							<b>30</b>	<b>30</b>	<b>20</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	4500	4340	3577							4500	4340	3577
Fizetendő általános forgalmi adó	K352										0	0	0
Kamatkiadások	K353										0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354										0	0	0
Egyéb dologi kiadások	K355	50	50	0							50	50	0
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>4550</b>	<b>4390</b>	<b>3577</b>							<b>4550</b>	<b>4390</b>	<b>3577</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>22279</b>	<b>21872</b>	<b>18475</b>							<b>22279</b>	<b>21872</b>	<b>18475</b>
Társadalombiztosítási ellátások	K41										0	0	0
Családi támogatások	K42										0	0	0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43										0	0	0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44										0	0	0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45										0	0	0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46										0	0	0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47										0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48										0	0	0
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>												
Nemzetközi kötelezettségek	K501										0	0	0
Elvonások és befizetések	K502										0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503										0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504										0	0	0

Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505										0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506										0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507										0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508										0	0	0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509										0	0	0
Kamattámogatások	K510										0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511										0	0	0
Tartalékok-általános	K512										0	0	0
Tartalékok-cél	K512										0	0	0
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>										0	0	0
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>90495</b>	<b>90159</b>	<b>84263</b>							<b>90495</b>	<b>90159</b>	<b>84263</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61										0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62										0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		110	110							0	110	110
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		244	244							0	244	244
Részesedések beszerzése	K65										0	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66										0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		53	53							0	53	53
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>		<b>407</b>	<b>407</b>								<b>407</b>	<b>407</b>
Ingatlanok felújítása	K71										0	0	0
Informatikai eszközök felújítása	K72										0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73										0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74										0	0	0
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>												
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81												
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82												
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83												
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84												
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85												
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86												
Lakástámogatás	K87												
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88												
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>												
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>			<b>407</b>	<b>407</b>								<b>407</b>	<b>407</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>90495</b>	<b>90566</b>	<b>84670</b>							<b>90495</b>	<b>90566</b>	<b>84670</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111										0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112										0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113										0	0	0
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>										0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121										0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122										0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123										0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124										0	0	0
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>										0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913										0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914										0	0	0
<b>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>										0	0	0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916										0	0	0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917										0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918										0	0	0
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>										<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921												
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922												
Külföldi értékpapírok beváltása	K923												
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924												
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>												
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93												
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>90495</b>	<b>90566</b>	<b>84670</b>							<b>90495</b>	<b>90566</b>	<b>84670</b>

**Önkormányzat 2015. évi zárszámadása**  
**Kiadások (E Ft)**

**Pilisszentkereszti Szovák Nemzetiségi Óvoda**  
**KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATAI**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	47712	46562	44539
Normatív jutalmak	K1102	0	0	0
Céljuttatás, projektprémium	K1103	1000	1920	1920
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	600	851	851
Végkielégítés	K1105	0	0	0
Jubileumi jutalom	K1106	1800	2082	2082
Béren kívüli juttatások	K1107	1824	1808	1808
Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0
Közlekedési költségtérítés	K1109	150	114	114
Egyéb költségtérítések	K1110	0	0	0
Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0
Szociális támogatások	K1112	0	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	500	320	319
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>53586</b>	<b>53657</b>	<b>51633</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	0	0
Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	0	0
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>53586</b>	<b>53657</b>	<b>51633</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>14630</b>	<b>14630</b>	<b>14155</b>
Szakmai anyagok beszerzése	K311	300	300	268
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	12280	12033	10733
Árubeszerzés	K313	0	0	0
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>12580</b>	<b>12333</b>	<b>11001</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	285	285	210
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	185	185	124
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>470</b>	<b>470</b>	<b>334</b>
Közüzemi díjak	K331	2649	2649	2413
Vásárolt élelmiszer	K332	0	0	0
Bérleti és lízing díjak	K333	0	0	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	700	700	231
Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	500	500	150
Egyéb szolgáltatások	K337	800	800	749
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>4649</b>	<b>4649</b>	<b>3543</b>
Kiküldetések kiadásai	K341	30	30	20
Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>20</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	4500	4340	3577
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0
Kamatkiadások	K353	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
Egyéb dologi kiadások	K355	50	50	0
<b>Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>4550</b>	<b>4390</b>	<b>3577</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>22279</b>	<b>21872</b>	<b>18475</b>
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0
Családi támogatások	K42	0	0	0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
Elvonások és befizetések	K502	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0
Kamattámogatások	K510	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	0	0	0
Tartalékok-általános	K512	0	0	0
Tartalékok-cél	K512	0	0	0
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>90495</b>	<b>90159</b>	<b>84263</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	110	110
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	244	244
Részesedések beszerzése	K65	0	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	53	53
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>0</b>	<b>407</b>	<b>407</b>
Ingatlanok felújítása	K71	0	0	0
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0	0
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0
Lakástámogatás	K87	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0	0	0

<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	0	0	0
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		0	407	407
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>90495</b>	<b>90566</b>	<b>84670</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0	0	0
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0
<b>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>	0	0	0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0	0	0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	0	0	0
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0	0	0
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>90495</b>	<b>90566</b>	<b>84670</b>

**Önkormányzat 2015. évi zárszámadása**  
**Kiadások (E Ft)**

**Pilisszentkereszti Községi Ház és Könyvtár**  
**KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATAI**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok			önként vállalt feladatok			állami (államigazgatási) feladatok			ÖSSZESEN		
		eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés	eredeti el.	módosított el.	teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	4500	4390	4233							4500	4390	4233
Normatív jutalmak	K1102										0	0	0
Céljuttatás, projektpremium	K1103		260	260							0	260	260
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104										0	0	0
Végkielegítés	K1105										0	0	0
Jubileumi jutalom	K1106										0	0	0
Béren kívüli juttatások	K1107	192	192	192							192	192	192
Ruházati költségterítés	K1108										0	0	0
Közlékedési költségterítés	K1109	70	10	5							70	10	5
Egyéb költségterítések	K1110										0	0	0
Lakhatási támogatások	K1111										0	0	0
Szociális támogatások	K1112										0	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113		110	105							0	110	105
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>4762</b>	<b>4962</b>	<b>4795</b>							<b>4762</b>	<b>4962</b>	<b>4795</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	K121										0	0	0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122										0	0	0
Egyéb külső személyi juttatások	K123										0	0	0
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>												
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>4762</b>	<b>4962</b>	<b>4795</b>							<b>4762</b>	<b>4962</b>	<b>4795</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>1350</b>	<b>1350</b>	<b>1310</b>							<b>1350</b>	<b>1350</b>	<b>1310</b>
Szakmai anyagok beszerzése	K311	500	300	196							500	300	196
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	250	554	379							250	554	379
Árubeszerzés	K313										0	0	0
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>750</b>	<b>854</b>	<b>575</b>							<b>750</b>	<b>854</b>	<b>575</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321										0	0	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322										0	0	0
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>												
Közüzemi díjak	K331										0	0	0
Vásárolt élelmezés	K332										0	0	0
Bérleti és lízing díjak	K333										0	0	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334										0	0	0
Közvetített szolgáltatások	K335										0	0	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1000	680	238							1000	680	238
Egyéb szolgáltatások	K337	240	1617	1168							240	1617	1168
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>1240</b>	<b>2297</b>	<b>1406</b>							<b>1240</b>	<b>2297</b>	<b>1406</b>
Kiküldetések kiadásai	K341	20	60	27							20	60	27
Reklám- és propagandakiadások	K342	50	20	0							50	20	0
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>70</b>	<b>80</b>	<b>27</b>							<b>70</b>	<b>80</b>	<b>27</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	560	560	318							560	560	318
Fizetendő általános forgalmi adó	K352										0	0	0
Kamatkiadások	K353										0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354										0	0	0
Egyéb dologi kiadások	K355	50	50	20							50	50	20
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>610</b>	<b>610</b>	<b>338</b>							<b>610</b>	<b>610</b>	<b>338</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>2670</b>	<b>3841</b>	<b>2346</b>							<b>2670</b>	<b>3841</b>	<b>2346</b>
Társadalombiztosítási ellátások	K41										0	0	0
Családi támogatások	K42										0	0	0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43										0	0	0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44										0	0	0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45										0	0	0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46										0	0	0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47										0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48										0	0	0
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>												
Nemzetközi kötelezettségek	K501										0	0	0
Elvonások és befizetések	K502										0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503										0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504										0	0	



Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505										0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506										0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507										0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508										0	0	0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509										0	0	0
Kamat támogatások	K510										0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511										0	0	0
Tartalékok-általános	K512										0	0	0
Tartalékok-cél	K512										0	0	0
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>										0	0	0
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>8782</b>	<b>10153</b>	<b>8451</b>							<b>8782</b>	<b>10153</b>	<b>8451</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61										0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62										0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63										0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64										0	0	0
Részesedések beszerzése	K65										0	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66										0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67										0	0	0
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>												
Ingatlanok felújítása	K71										0	0	0
Informatikai eszközök felújítása	K72										0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73										0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74										0	0	0
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>												
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81												
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82												
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83												
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84												
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85												
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86												
Lakástámogatás	K87												
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88												
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>												
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>													
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>8782</b>	<b>10153</b>	<b>8451</b>							<b>8782</b>	<b>10153</b>	<b>8451</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111										0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112										0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113										0	0	0
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>										0	0	0
Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9121										0	0	0
Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása	K9122										0	0	0
Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9123										0	0	0
Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása	K9124										0	0	0
<b>Beföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>										0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913										0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914										0	0	0
<b>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>										0	0	0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916										0	0	0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917										0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918										0	0	0
<b>Beföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>										0	0	0
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921												
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922												
Külföldi értékpapírok beváltása	K923												
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924												
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>												
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93												
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>8782</b>	<b>10153</b>	<b>8451</b>							<b>8782</b>	<b>10153</b>	<b>8451</b>

**Önkormányzat 2015. évi zárszámadása**  
**Kiadások (E Ft)**

**Pilisszentkereszti Községi Ház és Könyvtár**  
**KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATAI**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	4500	4390	4233
Normatív jutalmak	K1102	0	0	0
Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	260	260
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0
Végkielégítés	K1105	0	0	0
Jubileumi jutalom	K1106	0	0	0
Béren kívüli juttatások	K1107	192	192	192
Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0
Közlekedési költségtérítés	K1109	70	10	5
Egyéb költségtérítések	K1110	0	0	0
Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0
Szociális támogatások	K1112	0	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0	110	105
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>4762</b>	<b>4962</b>	<b>4795</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	0	0
Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	0	0
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>4762</b>	<b>4962</b>	<b>4795</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>1350</b>	<b>1350</b>	<b>1310</b>
Szakmai anyagok beszerzése	K311	500	300	196
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	250	554	379
Árubeszerzés	K313	0	0	0
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>750</b>	<b>854</b>	<b>575</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0	0	0
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0	0	0
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Közüzemi díjak	K331	0	0	0
Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0
Bérleti és lízing díjak	K333	0	0	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	0	0	0
Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1000	680	238
Egyéb szolgáltatások	K337	240	1617	1168
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>1240</b>	<b>2297</b>	<b>1406</b>
Kiküldetések kiadásai	K341	20	60	27
Reklám- és propagandakiadások	K342	50	20	0
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>70</b>	<b>80</b>	<b>27</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	560	560	318
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0
Kamatkiadások	K353	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
Egyéb dologi kiadások	K355	50	50	20
<b>Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>610</b>	<b>610</b>	<b>338</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>2670</b>	<b>3841</b>	<b>2346</b>
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0
Családi támogatások	K42	0	0	0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
Elvonások és befizetések	K502	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0
Kamat támogatások	K510	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	0	0	0
Tartalékok-általános	K512	0	0	0
Tartalékok-cél	K512	0	0	0
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>8782</b>	<b>10153</b>	<b>8451</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	0	0
Részesedések beszerzése	K65	0	0	0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	0	0
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ingatlanok felújítása	K71	0	0	0
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0	0
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0
Lakástámogatás	K87	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0	0	0

<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	0	0	0
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		0	0	0
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>8782</b>	<b>10153</b>	<b>8451</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0	0	0
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0
<b>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0	0	0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0	0	0
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>8782</b>	<b>10153</b>	<b>8451</b>

**Önkormányzat 2015. évi zárszámadása**  
**Kiadások (E Ft)**

**ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok			önként vállalt feladatok			állami (államigazgatási) feladatok			ÖSSZESEN		
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	101912	98596	88150	0	0	0	0	0	0	101912	98596	88150
Normatív jutalmak	K1102	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Céljuttatás, projektprémium	K1103	1000	4864	4694	0	0	0	0	0	0	1000	4864	4694
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	1200	1782	1782	0	0	0	0	0	0	1200	1782	1782
Végkielégítés	K1105	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jubileumi jutalom	K1106	1800	2082	2082	0	0	0	0	0	0	1800	2082	2082
Béren kívüli juttatások	K1107	3516	3228	3135	500	400	358	0	0	0	4016	3628	3493
Ruházati költségterítés	K1108	50	77	77	0	0	0	0	0	0	50	77	77
Közeledési költségterítés	K1109	730	634	366	0	0	0	0	0	0	730	634	366
Egyéb költségterítések	K1110	0	27	27	0	0	0	0	0	0	0	27	27
Lakhatási támogatások	K1111	0	68	0	0	0	0	0	0	0	0	68	0
Szociális támogatások	K1112	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	900	1022	801	0	0	0	0	0	0	900	1022	801
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>111108</b>	<b>112380</b>	<b>101114</b>	<b>500</b>	<b>400</b>	<b>358</b>				<b>111608</b>	<b>112780</b>	<b>101472</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	1900	1900	1607	0	0	0	0	0	0	1900	1900	1607
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	720	879	779	0	0	0	0	0	0	720	879	779
Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	1336	1298	0	0	0	0	0	0	0	1336	1298
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>2620</b>	<b>4115</b>	<b>3684</b>							<b>2620</b>	<b>4115</b>	<b>3684</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>113728</b>	<b>116495</b>	<b>104798</b>	<b>500</b>	<b>400</b>	<b>358</b>				<b>114228</b>	<b>116895</b>	<b>105156</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>31448</b>	<b>31454</b>	<b>27266</b>	<b>32</b>	<b>26</b>	<b>23</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31480</b>	<b>31480</b>	<b>27289</b>
Szakmai anyagok beszerzése	K311	1355	1280	889	0	0	0	0	0	0	1355	1280	889
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	19030	19446	17513	0	0	0	0	0	0	19030	19446	17513
Árubeszerzés	K313	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>20385</b>	<b>20726</b>	<b>18402</b>							<b>20385</b>	<b>20726</b>	<b>18402</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1335	1435	1208	0	0	0	0	0	0	1335	1435	1208
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	1065	1204	1042	0	0	0	0	0	0	1065	1204	1042
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>2400</b>	<b>2639</b>	<b>2250</b>							<b>2400</b>	<b>2639</b>	<b>2250</b>
Közüzeni díjak	K331	13769	12669	11236	0	0	0	0	0	0	13769	12669	11236
Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bérleti és lízing díjak	K333	1750	1050	1046	0	0	0	0	0	0	1750	1050	1046
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	10000	8400	7789	0	0	0	0	0	0	10000	8400	7789
Közvetített szolgáltatások	K335	1260	1060	894	0	0	0	0	0	0	1260	1060	894
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	6060	18387	16919	0	0	0	0	0	0	6060	18387	16919
Egyéb szolgáltatások	K337	17905	40892	39912	0	0	0	0	0	0	17905	40892	39912
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>50744</b>	<b>82458</b>	<b>77796</b>							<b>50744</b>	<b>82458</b>	<b>77796</b>
Kiküldetések kiadásai	K341	400	555	459	0	0	0	0	0	0	400	555	459
Reklám- és propagandakiadások	K342	100	1240	1054	0	0	0	0	0	0	100	1240	1054
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>500</b>	<b>1795</b>	<b>1513</b>							<b>500</b>	<b>1795</b>	<b>1513</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	19980	26334	24010	0	0	0	0	0	0	19980	26334	24010
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	1500	2820	2651	0	0	0	0	0	0	1500	2820	2651
Kamatkiadások	K353	150	150	0	0	0	0	0	0	0	150	150	0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb dologi kiadások	K355	4100	1880	1145	0	0	0	0	0	0	4100	1880	1145
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>25730</b>	<b>31184</b>	<b>27806</b>							<b>25730</b>	<b>31184</b>	<b>27806</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>99759</b>	<b>138802</b>	<b>127767</b>							<b>99759</b>	<b>138802</b>	<b>127767</b>
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Családi támogatások	K42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	100	144	144	0	0	0	0	0	0	100	144	144
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	350	482	320	0	0	0	0	0	0	350	482	320

Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	460	688	505	0	0	0	0	0	460	688	505
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	7540	7540	1514	0	0	0	0	0	7540	7540	1514
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>8450</b>	<b>8854</b>	<b>2483</b>						<b>8450</b>	<b>8854</b>	<b>2483</b>
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Elvonások és befizetések	K502	0	767	767	0	0	0	0	0	0	767	767
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	1950	1950	545	0	0	0	0	0	1950	1950	545
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kamattámogatások	K510	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	5725	0	0	0	0	0	0	0	5725	0	0
Tartalékok-általános	K512	49479	6047	6047	0	0	0	0	0	49479	6047	6047
Tartalékok-cél	K512	0	33869	0	0	0	0	0	0	0	33869	0
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>57154</b>	<b>42633</b>	<b>7359</b>						<b>57154</b>	<b>42633</b>	<b>7359</b>
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>310539</b>	<b>338238</b>	<b>269673</b>	<b>532</b>	<b>426</b>	<b>381</b>			<b>311071</b>	<b>338664</b>	<b>270054</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	1182	464	0	0	0	0	0	0	1182	464
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	350	1502	1360	0	0	0	0	0	350	1502	1360
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	500	1554	1096	0	0	0	0	0	500	1554	1096
Részesedések beszerzése	K65	0	11	11	0	0	0	0	0	0	11	11
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	195	715	534	0	0	0	0	0	195	715	534
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>1045</b>	<b>4964</b>	<b>3465</b>						<b>1045</b>	<b>4964</b>	<b>3465</b>
Ingatlanok felújítása	K71	0	104742	104742	0	0	0	0	0	0	104742	104742
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	28253	28253	0	0	0	0	0	0	28253	28253
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>		<b>132995</b>	<b>132995</b>							<b>132995</b>	<b>132995</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lakástámogatás	K87	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>											
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>1045</b>	<b>137959</b>	<b>136460</b>						<b>1045</b>	<b>137959</b>	<b>136460</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>311584</b>	<b>476197</b>	<b>406133</b>	<b>532</b>	<b>426</b>	<b>381</b>			<b>312116</b>	<b>476623</b>	<b>406514</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	9000	9000	0	0	0	0	0	0	9000	9000
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>											

Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	4566	4566	0	0	0	0	0	0	0	4566	4566
<b>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>	<b>134131</b>	<b>135994</b>	<b>120325</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>134131</b>	<b>135994</b>	<b>120325</b>
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0	40091	245527	0	0	0	0	0	0	0	40091	245527
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>134131</b>	<b>189651</b>	<b>379418</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>134131</b>	<b>189651</b>	<b>379418</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>												
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>134131</b>	<b>189651</b>	<b>379418</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>134131</b>	<b>189651</b>	<b>379418</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>445715</b>	<b>665848</b>	<b>785551</b>	<b>532</b>	<b>426</b>	<b>381</b>				<b>446247</b>	<b>666274</b>	<b>785932</b>
											312116	530280	665607



**Önkormányzat 2015. évi zárszámadása**  
**Kiadások (E Ft)**

**ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	101912	98596	88150
Normatív jutalmak	K1102	0	0	0
Céljuttatás, projektpremium	K1103	1000	4864	4694
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	1200	1782	1782
Végkielégítés	K1105	0	0	0
Jubileumi jutalom	K1106	1800	2082	2082
Béren kívüli juttatások	K1107	4016	3628	3493
Ruházati költségterítés	K1108	50	77	77
Közeledési költségterítés	K1109	730	634	366
Egyéb költségterítések	K1110	0	27	27
Lakhatási támogatások	K1111	0	68	0
Szociális támogatások	K1112	0	0	0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	900	1022	801
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>111608</b>	<b>112780</b>	<b>101472</b>
Választott tisztviselők juttatásai	K121	1900	1900	1607
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	720	879	779
Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	1336	1298
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>2620</b>	<b>4115</b>	<b>3684</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>114228</b>	<b>116895</b>	<b>105156</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>31480</b>	<b>31480</b>	<b>27289</b>
Szakmai anyagok beszerzése	K311	1355	1280	889
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	19030	19446	17513
Árubeszerzés	K313	0	0	0
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>20385</b>	<b>20726</b>	<b>18402</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1335	1435	1208
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	1065	1204	1042
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>2400</b>	<b>2639</b>	<b>2250</b>
Közüzem díjak	K331	13769	12669	11236
Vásárolt élelmérés	K332	0	0	0
Dérlati és lizing díjak	K333	1750	1050	1046
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	10000	8400	7789
Közvetített szolgáltatások	K335	1260	1060	894
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	6060	18387	16919
Egyéb szolgáltatások	K337	17905	40892	39912
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>50744</b>	<b>82458</b>	<b>77796</b>
Kiküldetések kiadásai	K341	400	555	459
Reklám- és propagandakiadások	K342	100	1240	1054
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>500</b>	<b>1795</b>	<b>1513</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	19980	26334	24010
Fizetendő általános forgalmi adó	K352	1500	2820	2651
Kamatkiadások	K353	150	150	0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
Egyéb dologi kiadások	K355	4100	1880	1145
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>25730</b>	<b>31184</b>	<b>27806</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>99759</b>	<b>138802</b>	<b>127767</b>
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0
Családi támogatások	K42	0	0	0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	100	144	144
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	350	482	320
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	460	688	505
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	7540	7540	1514
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>8450</b>	<b>8854</b>	<b>2483</b>
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
Elvonások és befizetések	K502	0	767	767
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	1950	1950	545
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0
Kamat támogatások	K510	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	5725	0	0
Tartalékok-általános	K512	49479	6047	6047
Tartalékok-cél	K512	0	33869	0
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>57154</b>	<b>42633</b>	<b>7359</b>
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		311071	338664	270054
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	1182	464
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	350	1502	1360
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	500	1554	1096
Részesedések beszerzése	K65	0	11	11
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	195	715	534
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>1045</b>	<b>4964</b>	<b>3465</b>
Ingatlanok felújítása	K71	0	104742	104742
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	28253	28253
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>	<b>132995</b>	<b>132995</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0

Lakástámogatás	K87	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0	0	0
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>1045</b>	<b>137959</b>	<b>136460</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>312116</b>	<b>476623</b>	<b>406514</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0	0	0
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	9000	9000
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	4566	4566
<b>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>	<b>134131</b>	<b>135994</b>	<b>120325</b>
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0	40091	245527
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>134131</b>	<b>189651</b>	<b>379418</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0	0	0
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>134131</b>	<b>189651</b>	<b>379418</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>446247</b>	<b>666274</b>	<b>785932</b>
		<b>312116</b>	<b>530280</b>	<b>665607</b>

Rovat megnevezése	Rovat-szám	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogellátó és általános igazgatási tevékenysége	011220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	011350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos kiadások	016010 Önkormányzatok és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek	016080 Kiemelt állami és önkormányzati események	018010 Önkormányzatok elszámoltatási a központi költségvetés felé	018030 Támogatási célú finanszírozási művelődési	061030 Lakhatási jutást segítő támogatások	082044 Könyvtári szolgáltatások	084040 Egyháziak költség- és hitéleti tevékenységükre támogatása	106020 Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	Sth.	ÖSSZESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101													
Normatív jutalmak	K1102													
Céljuttatás, projektprémium	K1103													
Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104													
Végkiegítés	K1105													
Jubilaeumi jutalom	K1106													
Berev kívüli juttatások	K1107													
Ruházati költségterítés	K1108													
Közlekedési költségterítés	K1109													
Egyéb költségterítések	K1110													
Lakhatási támogatások	K1111													
Szociális támogatások	K1112													
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	K1113													
<i>ebből: birtokosai díjak</i>	<i>K1113</i>													
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>													
Választott tisztségviselők juttatásai	K121													
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem sajtó foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122													
Egyéb külső személyi juttatások	K123													
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>													
<b>Személyi juttatások összesen</b>	<b>K1</b>													
sociális hozzájárulási adó	K2													
rehabilitációs hozzájárulás	K2													
korkedvezmény-biztosítási járulékok	K2													
egészségügyi hozzájárulás	K2													
táppénz hozzájárulás	K2													
munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	K2													
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>													
Szakmai utazások beszerzése	K311													
Gazdasági utazások beszerzése	K312													
Árubeszerzés	K313													
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>													
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321													
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322													
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>													
Költsémi díjak	K331													
Vasárölt díjazás	K332													
Bérleti és lízing díjak	K333													
<i>ebből: a közszféra és a magánközszféra együttműködésén (PPP) alapuló szerződéses konstrukciók</i>	<i>K333</i>													
Karbantartási, karbantartási szolgáltatások	K334													
Közvetített szolgáltatások	K335													
<i>ebből: államháztartáson belül</i>	<i>K335</i>													
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336													
Egyéb szolgáltatások	K337													
<i>ebből: biztosítási díjak</i>	<i>K337</i>													
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>													
Kiküldetések kiadásai	K341													





## Önkormányzat 2015. évi zárszámadása

**Bevételek (E Ft)**

**Pilisszentkereszt Község Önkormányzata**  
**ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok			önként vállalt feladatok			állami (államigazgatási) feladatok			ÖSSZESEN		
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	62333	62425	62425							62333	62425	62425
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	49264	48791	48791							49264	48791	48791
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	22225	24157	24157							22225	24157	24157
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2502	2502	2502							2502	2502	2502
Működési célú központosított előirányzatok	B115		1091	1091							0	1091	1091
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116		1996	1996							0	1996	1996
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	136324	140962	140962	0	0	0	0	0	0	136324	140962	140962
Elvonások és befizetések bevételei	B12										0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13										0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14		15	15							0	15	15
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15										0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	22000	31680	31680							22000	31680	31680
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	158324	172657	172657	0	0	0	0	0	0	158324	172657	172657
Magánszemélyek jövedelemadói	B311										0	0	0
Társaságok jövedelemadói	B312										0	0	0
Jövedelemadók	B31												
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32										0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33										0	0	0
Vagyonni típusú adók	B34	4131	9115	6781	11069	24423	18171				15200	33538	24952
Értékesítési és forgalmi adók	B351	24000	40000	31277							24000	40000	31277
Fogyasztási adók	B352										0	0	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353										0	0	0
Gépjárműadók	B354	6000	8600	5756							6000	8600	5756
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	6210	6210	187							6210	6210	187
Termékek és szolgáltatások adói	B35	36210	54810	37220	0	0	0	0	0	0	36210	54810	37220
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1200	1993	1993							1200	1993	1993
Közhatalmi bevételek	B3	41541	65918	45994	11069	24423	18171	0	0	0	52610	90341	64165
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401										0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	8000	11755	11755							8000	11755	11755
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	1260	1260	1802							1260	1260	1802
Tulajdonosi bevételek	B404			1491							0	0	1491
Ellátási díjak	B405										0	0	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2000	3854	4041							2000	3854	4041
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407										0	0	0
Kamatbevételek	B408	500	500	435							500	500	435
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409										0	0	0
Egyéb működési bevételek	B410	100	100	262							100	100	262
Működési bevételek	B4	11860	17469	19786	0	0	0	0	0	0	11860	17469	19786
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61										0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62										0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	1500	1500	683							1500	1500	683
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	1500	1500	683	0	0	0	0	0	0	1500	1500	683
Működési költségvetés előirányzat csoport		213225	257544	239120	11069	24423	18171	0	0	0	224294	281967	257291
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21		38	38							0	38	38
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22										0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23										0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24										0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25		133795	133795							0	133795	133795
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	133833	133833	0	0	0	0	0	0	0	133833	133833
Immateriális javak értékesítése	B51										0	0	



Ingatlanok értékesítése	B52										0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53										0	0	0
Részesedések értékesítése	B54										0	0	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55										0	0	0
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71										0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72										0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73										0	0	0
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>0</b>	<b>133833</b>	<b>133833</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>133833</b>	<b>133833</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>213225</b>	<b>391377</b>	<b>372953</b>	<b>11069</b>	<b>24423</b>	<b>18171</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>224294</b>	<b>415800</b>	<b>391124</b>
<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>		<b>50258</b>	<b>68923</b>	<b>102356</b>	<b>10537</b>	<b>23997</b>	<b>17790</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60795</b>	<b>92920</b>	<b>120146</b>
<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>		<b>-600</b>	<b>-2915</b>	<b>-1558</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-600</b>	<b>-2915</b>	<b>-1558</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111										0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112										0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113										0	0	0
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>										0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121										0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122										0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123										0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124										0	0	0
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>										0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	73936	33845	33845							73936	33845	33845
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131										0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132										0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132										0	0	0
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	<b>73936</b>	<b>33845</b>	<b>33845</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>73936</b>	<b>33845</b>	<b>33845</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		5044	5044							0	5044	5044
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815										0	0	0
Központi, irányító szervi támogatás	B816										0	0	0
Betétek megszüntetése	B817		60757	244842							0	60757	244842
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818										0	0	0
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>73936</b>	<b>99646</b>	<b>283731</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>73936</b>	<b>99646</b>	<b>283731</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821										0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822										0	0	0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823										0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824										0	0	0
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>										0	0	0
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>										0	0	0
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>73936</b>	<b>99646</b>	<b>283731</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>73936</b>	<b>99646</b>	<b>283731</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>287161</b>	<b>491023</b>	<b>656684</b>	<b>11069</b>	<b>24423</b>	<b>18171</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>298230</b>	<b>515446</b>	<b>674855</b>

## Önkormányzat 2015. évi zárszámadása

## Bevételek (E Ft)

## Píliszentkereszt Község Önkormányzata

## ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	62333	62425	62425
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	49264	48791	48791
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	22225	24157	24157
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2502	2502	2502
Működési célú központosított előirányzatok	B115	0	1091	1091
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0	1996	1996
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>136324</b>	<b>140962</b>	<b>140962</b>
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	15	15
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	22000	31680	31680
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>158324</b>	<b>172657</b>	<b>172657</b>
Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0
Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0
<b>Jövedelemadók</b>	<b>B31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0
Vagyoni típusú adók	B34	15200	33538	24952
Értékesítési és forgalmi adók	B351	24000	40000	31277
Fogyasztási adók	B352	0	0	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0
Gépjárműadók	B354	6000	8600	5756
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	6210	6210	187
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>	<b>36210</b>	<b>54810</b>	<b>37220</b>
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1200	1993	1993
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>52610</b>	<b>90341</b>	<b>64165</b>
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	8000	11755	11755
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	1260	1260	1802
Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	1491
Ellátási díjak	B405	0	0	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2000	3854	4041
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
Kamatbevételek	B408	500	500	435
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0
Egyéb működési bevételek	B410	100	100	262
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>11860</b>	<b>17469</b>	<b>19786</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	1500	1500	683
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>1500</b>	<b>1500</b>	<b>683</b>
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>224294</b>	<b>281967</b>	<b>257291</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	38	38
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	133795	133795
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>133833</b>	<b>133833</b>
Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0
Részesedések értékesítése	B54	0	0	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0	0	0
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>0</b>	<b>133833</b>	<b>133833</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>224294</b>	<b>415800</b>	<b>391124</b>
<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>		<b>60795</b>	<b>92920</b>	<b>120146</b>
<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>		<b>-600</b>	<b>-2915</b>	<b>-1558</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0	0	0
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	73936	33845	33845
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132	0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132	0	0	0
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	<b>73936</b>	<b>33845</b>	<b>33845</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	5044	5044
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	0	0	0
Betétek megszüntetése	B817	0	60757	244842
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>73936</b>	<b>99646</b>	<b>283731</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824	0	0	0
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>73936</b>	<b>99646</b>	<b>283731</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>298230</b>	<b>515446</b>	<b>674855</b>

## Önkormányzat 2015. évi zárszámadása

**Bevételek (E Ft)**

**Pilisszentkereszti Polgármesteri Hivatal**  
**KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATAI**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok			önként vállalt feladatok			állami (államigazgatási) feladatok			ÖSSZESEN		
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111										0	0	0
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112										0	0	0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113										0	0	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114										0	0	0
Működési célú központosított előirányzatok	B115										0	0	0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116										0	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Elvonások és befizetések bevételei	B12										0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13										0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14										0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15										0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16		51	51							0	51	51
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	51	51	0	0	0	0	0	0	0	51	51
Magánszemélyek jövedelemadói	B311										0	0	0
Társaságok jövedelemadói	B312										0	0	0
Jövedelemadók	B31												
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32										0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33										0	0	0
Vagyoni típusú adók	B34										0	0	0
Értékesítési és forgalmi adók	B351										0	0	0
Fogyasztási adók	B352										0	0	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353										0	0	0
Gépjárműadók	B354										0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355										0	0	0
Termékek és szolgáltatások adói	B35										0	0	0
Egyéb közhatalmi bevételek	B36										0	0	0
Közhatalmi bevételek	B3										0	0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401										0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	300	600	505							300	600	505
Közvetített szolgáltatások értéke	B403										0	0	0
Tulajdonosi bevételek	B404										0	0	0
Ellátási díjak	B405										0	0	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406										0	0	0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407										0	0	0
Kamatbevételek	B408	1	1	0							1	1	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409										0	0	0
Egyéb működési bevételek	B410										0	0	0
Működési bevételek	B4	301	601	505	0	0	0	0	0	0	301	601	505
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61										0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62										0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63			6							0	0	6
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	6
Működési költségvetés előirányzat csoport		301	652	562	0	0	0	0	0	0	301	652	562
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21										0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22										0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23										0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24										0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25										0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékesítése	B51										0	0	0

Ingatlanok értékesítése	B52										0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53		143	71							0	143	71
Részesedések értékesítése	B54										0	0	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55										0	0	0
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>143</b>	<b>71</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>143</b>	<b>71</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71										0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72										0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73										0	0	0
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>0</b>	<b>143</b>	<b>71</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>143</b>	<b>71</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>301</b>	<b>795</b>	<b>633</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>301</b>	<b>795</b>	<b>633</b>
<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>		-47994	-48653	-39633	0	0	0	0	0	0	-47994	-48653	-39633
<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>		-445	-661	-591	0	0	0	0	0	0	-445	-661	-591
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111										0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112										0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113										0	0	0
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>										0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121										0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122										0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123										0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124										0	0	0
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>										0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	892	892	892							892	892	892
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131										0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132										0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132										0	0	0
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	<b>892</b>	<b>892</b>	<b>892</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>892</b>	<b>892</b>	<b>892</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814										0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815										0	0	0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	47547	48422	39549							47547	48422	39549
Betétek megszüntetése	B817										0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818										0	0	0
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>48439</b>	<b>49314</b>	<b>40441</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>48439</b>	<b>49314</b>	<b>40441</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821										0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822										0	0	0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823										0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824										0	0	0
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>										0	0	0
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>										0	0	0
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>48439</b>	<b>49314</b>	<b>40441</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>48439</b>	<b>49314</b>	<b>40441</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>48740</b>	<b>50109</b>	<b>41074</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>48740</b>	<b>50109</b>	<b>41074</b>

## Önkormányzat 2015. évi zárszámadása

## Bevételek (E Ft)

## Piliszentkereszti Polgármesteri Hivatal

## KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATAI

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0	0
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	0	0	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0
Működési célú központosított előirányzatok	B115	0	0	0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0	0	0
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	51	51
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>0</b>	<b>51</b>	<b>51</b>
Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0
Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0
<b>Jövedelemadók</b>	<b>B31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0
Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0
Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0
Fogyasztási adók	B352	0	0	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0
Gépjárműadók	B354	0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	300	600	505
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0	0	0
Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
Ellátási díjak	B405	0	0	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
Kamatbevételek	B408	1	1	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0
Egyéb működési bevételek	B410	0	0	0
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>301</b>	<b>601</b>	<b>505</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	0	0	6
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6</b>
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>301</b>	<b>652</b>	<b>562</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	143	71
Részesedések értékesítése	B54	0	0	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>143</b>	<b>71</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0	0	0
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>0</b>	<b>143</b>	<b>71</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>301</b>	<b>795</b>	<b>633</b>
<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>		<b>-47994</b>	<b>-48653</b>	<b>-39633</b>
<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>		<b>-445</b>	<b>-661</b>	<b>-591</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0	0	0
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	892	892	892
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132	0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132	0	0	0
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	<b>892</b>	<b>892</b>	<b>892</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	47547	48422	39549
Betétek megszüntetése	B817	0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>48439</b>	<b>49314</b>	<b>40441</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824	0	0	0
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>48439</b>	<b>49314</b>	<b>40441</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>48740</b>	<b>50109</b>	<b>41074</b>





Ingtatlanok értékesítése	B52											0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53											0	0	0
Részesedések értékesítése	B54											0	0	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55											0	0	0
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71											0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72											0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73											0	0	0
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>20</b>	<b>474</b>	<b>478</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>474</b>	<b>478</b>
<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>		<b>-8762</b>	<b>-9679</b>	<b>-7973</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-8762</b>	<b>-9679</b>	<b>-7973</b>
<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111											0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112											0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113											0	0	0
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>											0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121											0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122											0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123											0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124											0	0	0
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>											0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	819	819	819								819	819	819
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131											0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132											0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132											0	0	0
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	<b>819</b>	<b>819</b>	<b>819</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>819</b>	<b>819</b>	<b>819</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814											0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815											0	0	0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	7943	8860	7229								7943	8860	7229
Betétek megszüntetése	B817											0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818											0	0	0
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>8762</b>	<b>9679</b>	<b>8048</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8762</b>	<b>9679</b>	<b>8048</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821											0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822											0	0	0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823											0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824											0	0	0
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>											0	0	0
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>											0	0	0
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>8762</b>	<b>9679</b>	<b>8048</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8762</b>	<b>9679</b>	<b>8048</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>8782</b>	<b>10153</b>	<b>8526</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8782</b>	<b>10153</b>	<b>8526</b>

## Önkormányzat 2015. évi zárszámadása

## Bevételek (E Ft)

## Píllissentkeresztzi Közősségi Ház és Könyvtár

## KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATAI

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0	0
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	0	0	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0
Működési célú központosított előirányzatok	B115	0	0	0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0	0	0
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	400	400
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>0</b>	<b>400</b>	<b>400</b>
Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0
Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0
<b>Jövedelemadók</b>	<b>B31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0
Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0
Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0
Fogyasztási adók	B352	0	0	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0
Gépjárműadók	B354	0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	0	0
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0	0	0
Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
Ellátási díjak	B405	0	0	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
Kamatbevételek	B408	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0
Egyéb működési bevételek	B410	20	74	78
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>20</b>	<b>74</b>	<b>78</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	0	0	0
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>20</b>	<b>474</b>	<b>478</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0
Részesedések értékesítése	B54	0	0	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0	0	0
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>20</b>	<b>474</b>	<b>478</b>
<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>		<b>-8762</b>	<b>-9679</b>	<b>-7973</b>
<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0	0	0
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	819	819	819
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132	0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132	0	0	0
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	<b>819</b>	<b>819</b>	<b>819</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	7943	8860	7229
Betétek megszüntetése	B817	0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>8762</b>	<b>9679</b>	<b>8048</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824	0	0	0
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>8762</b>	<b>9679</b>	<b>8048</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>8782</b>	<b>10153</b>	<b>8526</b>

## Önkormányzat 2015. évi zárszámadása

**Bevételek (E Ft)**

**Pilisszentkereszti Szlovák Nemzetiségi Óvoda**

## KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATAI

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok			önként vállalt feladatok			állami (államigazgatási) feladatok			ÖSSZESEN		
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111										0	0	0
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112										0	0	0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113										0	0	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114										0	0	0
Működési célú központosított előirányzatok	B115										0	0	0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116										0	0	0
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Elvonások és befizetések bevételei	B12										0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13										0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14										0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15										0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16										0	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Magánszemélyek jövedelemadói	B311										0	0	0
Társaságok jövedelemadói	B312										0	0	0
Jövedelemadók	B31												
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32										0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33										0	0	0
Vagyoni típusú adók	B34										0	0	0
Értékesítési és forgalmi adók	B351										0	0	0
Fogyasztási adók	B352										0	0	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353										0	0	0
Gépjárműadók	B354										0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355										0	0	0
Termékek és szolgáltatások adói	B35										0	0	0
Egyéb közhatalmi bevételek	B36										0	0	0
Közhatalmi bevételek	B3										0	0	0
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401										0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402										0	0	0
Közvetített szolgáltatások értéke	B403										0	0	0
Tulajdonosi bevételek	B404										0	0	0
Ellátási díjak	B405	8500	8500	8215							8500	8500	8215
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2295	2295	2218							2295	2295	2218
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407										0	0	0
Kamatbevételek	B408										0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409										0	0	0
Egyéb működési bevételek	B410										0	0	0
Működési bevételek	B4	10795	10795	10433	0	0	0	0	0	0	10795	10795	10433
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61										0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62										0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63										0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési költségvetés előirányzat csoport		10795	10795	10433	0	0	0	0	0	0	10795	10795	10433
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21										0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22										0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23										0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24										0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25										0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Immateriális javak értékesítése	B51										0	0	0

Ingatlanok értékesítése	B52											0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53											0	0	0
Részesedések értékesítése	B54											0	0	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55											0	0	0
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71											0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72											0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73											0	0	0
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>10795</b>	<b>10795</b>	<b>10433</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10795</b>	<b>10795</b>	<b>10433</b>
<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>		<b>-79700</b>	<b>-79364</b>	<b>-73830</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-79700</b>	<b>-79364</b>	<b>-73830</b>
<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>		<b>0</b>	<b>-407</b>	<b>-407</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-407</b>	<b>-407</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111											0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112											0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113											0	0	0
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>											0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121											0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122											0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123											0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124											0	0	0
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>											0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	1058	1058	1058								1058	1058	1058
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131											0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132											0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132											0	0	0
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	<b>1058</b>	<b>1058</b>	<b>1058</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1058</b>	<b>1058</b>	<b>1058</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814											0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815											0	0	0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	78641	78712	73547								78641	78712	73547
Betétek megszüntetése	B817											0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818											0	0	0
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>79699</b>	<b>79770</b>	<b>74605</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>79699</b>	<b>79770</b>	<b>74605</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821											0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822											0	0	0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823											0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824											0	0	0
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>											0	0	0
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>											0	0	0
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>79699</b>	<b>79770</b>	<b>74605</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>79699</b>	<b>79770</b>	<b>74605</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>90494</b>	<b>90565</b>	<b>85038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>90494</b>	<b>90565</b>	<b>85038</b>

## Önkormányzat 2015. évi zárszámadása

## Bevételek (E Ft)

## Piliszentkeresztii Szlovák Nemzetiségi Óvoda

## KÖLTSÉGVETÉSI SZERV ELŐIRÁNYZATAI

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0	0
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	0	0	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0
Működési célú központosított előirányzatok	B115	0	0	0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0	0	0
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0	0	0
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0
Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0
<b>Jövedelemadók</b>	<b>B31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0
Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0
Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0
Fogyasztási adók	B352	0	0	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0
Gépjárműadók	B354	0	0	0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	0	0
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	0	0	0
Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
Ellátási díjak	B405	8500	8500	8215
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2295	2295	2218
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
Kamatbevételek	B408	0	0	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0
Egyéb működési bevételek	B410	0	0	0
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>10795</b>	<b>10795</b>	<b>10433</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	0	0	0
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>10795</b>	<b>10795</b>	<b>10433</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	0
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0
Részesedések értékesítése	B54	0	0	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0	0	0
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>10795</b>	<b>10795</b>	<b>10433</b>
<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>		<b>-79700</b>	<b>-79364</b>	<b>-73830</b>
<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>		<b>0</b>	<b>-407</b>	<b>-407</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0	0	0
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	1058	1058	1058
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132	0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132	0	0	0
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	<b>1058</b>	<b>1058</b>	<b>1058</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	78641	78712	73547
Betétek megszüntetése	B817	0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>79699</b>	<b>79770</b>	<b>74605</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824	0	0	0
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>79699</b>	<b>79770</b>	<b>74605</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>90494</b>	<b>90565</b>	<b>85038</b>

## Önkormányzat 2015. évi zárszámadása

**Bevételek (E Ft)**

**ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok			önként vállalt feladatok			állami (államigazgatási) feladatok			ÖSSZESEN		
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	62333	62425	62425	0	0	0	0	0	0	62333	62425	62425
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	49264	48791	48791	0	0	0	0	0	0	49264	48791	48791
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	22225	24157	24157	0	0	0	0	0	0	22225	24157	24157
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2502	2502	2502	0	0	0	0	0	0	2502	2502	2502
Működési célú központosított előirányzatok	B115	0	1091	1091	0	0	0	0	0	0	0	1091	1091
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0	1996	1996	0	0	0	0	0	0	0	1996	1996
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	136324	140962	140962	0	0	0	0	0	0	136324	140962	140962
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	15	15	0	0	0	0	0	0	0	15	15
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	22000	32131	32131	0	0	0	0	0	0	22000	32131	32131
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	158324	173108	173108	0	0	0	0	0	0	158324	173108	173108
Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jövedelemadók	B31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vagyoni típusú adók	B34	4131	9115	6781	11069	24423	18171	0	0	0	15200	33538	24952
Értékesítési és forgalmi adók	B351	24000	40000	31277	0	0	0	0	0	0	24000	40000	31277
Fogyasztási adók	B352	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gépjárműadók	B354	6000	8600	5756	0	0	0	0	0	0	6000	8600	5756
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	6210	6210	187	0	0	0	0	0	0	6210	6210	187
Termékek és szolgáltatások adói	B35	36210	54810	37220	0	0	0	0	0	0	36210	54810	37220
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1200	1993	1993	0	0	0	0	0	0	1200	1993	1993
Közhatalmi bevételek	B3	41541	65918	45994	11069	24423	18171	0	0	0	52610	90341	64165
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	8300	12355	12260	0	0	0	0	0	0	8300	12355	12260
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	1260	1260	1802	0	0	0	0	0	0	1260	1260	1802
Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	1491	0	0	0	0	0	0	0	0	1491
Ellátási díjak	B405	8500	8500	8215	0	0	0	0	0	0	8500	8500	8215
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	4295	6149	6259	0	0	0	0	0	0	4295	6149	6259
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kamatbevételek	B408	501	501	435	0	0	0	0	0	0	501	501	435
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési bevételek	B410	120	174	340	0	0	0	0	0	0	120	174	340
Működési bevételek	B4	22976	28939	30802	0	0	0	0	0	0	22976	28939	30802
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	1500	1500	689	0	0	0	0	0	0	1500	1500	689
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	1500	1500	689	0	0	0	0	0	0	1500	1500	689
Működési költségvetés előirányzat csoport		224341	269465	250593	11069	24423	18171	0	0	0	235410	293888	268764
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	38	38	0	0	0	0	0	0	0	38	38
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	133795	133795	0	0	0	0	0	0	0	133795	133795
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	133833	133833	0	0	0	0	0	0	0	133833	133833
Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Ingtatlanok értékesítése	B52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	143	71	0	0	0	0	0	0	0	0	143	71
Részesedések értékesítése	B54	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>143</b>	<b>71</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>143</b>	<b>71</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>0</b>	<b>133976</b>	<b>133904</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>133976</b>	<b>133904</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>224341</b>	<b>403441</b>	<b>384497</b>	<b>11069</b>	<b>24423</b>	<b>18171</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>235410</b>	<b>427864</b>	<b>402668</b>
<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>		-86198	-68773	-19080	10537	23997	17790	0	0	0	0	-75661	-44776	-1290
<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>		-1045	-3983	-2556	0	0	0	0	0	0	0	-1045	-3983	-2556
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	76705	36614	36614	0	0	0	0	0	0	0	76705	36614	36614
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	<b>76705</b>	<b>36614</b>	<b>36614</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>76705</b>	<b>36614</b>	<b>36614</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	5044	5044	0	0	0	0	0	0	0	5044	5044	5044
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	134131	135994	120325	0	0	0	0	0	0	0	134131	135994	120325
Betétek megszüntetése	B817	0	60757	244842	0	0	0	0	0	0	0	60757	244842	244842
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>210836</b>	<b>238409</b>	<b>406825</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>210836</b>	<b>238409</b>	<b>406825</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>210836</b>	<b>238409</b>	<b>406825</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>210836</b>	<b>238409</b>	<b>406825</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>435177</b>	<b>641850</b>	<b>791322</b>	<b>11069</b>	<b>24423</b>	<b>18171</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>446246</b>	<b>666273</b>	<b>809493</b>

## Önkormányzat 2015. évi zárszámadása

## Bevételek (E Ft)

## ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	62333	62425	62425
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	49264	48791	48791
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	22225	24157	24157
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2502	2502	2502
Működési célú központosított előirányzatok	B115	0	1091	1091
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0	1996	1996
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>136324</b>	<b>140962</b>	<b>140962</b>
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	15	15
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	22000	32131	32131
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>158324</b>	<b>173108</b>	<b>173108</b>
Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0
Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0
<b>Jövedelemadók</b>	<b>B31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0
Vagyoni típusú adók	B34	15200	33538	24952
Értékesítési és forgalmi adók	B351	24000	40000	31277
Fogyasztási adók	B352	0	0	0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0
Gépjárműadók	B354	6000	8600	5756
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	6210	6210	187
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>	<b>36210</b>	<b>54810</b>	<b>37220</b>
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1200	1993	1993
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>52610</b>	<b>90341</b>	<b>64165</b>
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	8300	12355	12260
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	1260	1260	1802
Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	1491
Ellátási díjak	B405	8500	8500	8215
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	4295	6149	6259
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
Kamatbevételek	B408	501	501	435
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0
Egyéb működési bevételek	B410	120	174	340
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>22976</b>	<b>28939</b>	<b>30802</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	1500	1500	689
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>1500</b>	<b>1500</b>	<b>689</b>
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>235410</b>	<b>293888</b>	<b>268764</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	38	38
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	133795	133795
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>133833</b>	<b>133833</b>
Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	143	71
Részesedések értékesítése	B54	0	0	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>143</b>	<b>71</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0	0	0
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>0</b>	<b>133976</b>	<b>133904</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>235410</b>	<b>427864</b>	<b>402668</b>
<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>		<b>-75661</b>	<b>-44776</b>	<b>-1290</b>
<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>		<b>-1045</b>	<b>-3983</b>	<b>-2556</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0	0	0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0	0	0
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	76705	36614	36614
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132	0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132	0	0	0
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	<b>76705</b>	<b>36614</b>	<b>36614</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	5044	5044
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	134131	135994	120325
Betétek megszüntetése	B817	0	60757	244842
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>210836</b>	<b>238409</b>	<b>406825</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824	0	0	0
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>210836</b>	<b>238409</b>	<b>406825</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>446246</b>	<b>666273</b>	<b>809494</b>
		<b>312115</b>	<b>530279</b>	<b>689169</b>



[illegible]



szerződésben vállalt kötelezettségek elmulasztásához kapcsolódó bevételek, kéreseményekkel kapcsolatosan kapott bevételek, biztosítási bevételek, visszakapott ávadék (kaució), bónuspénz	B410
ebből: költségek visszatérítése	B410
Működési bevételek	B4
Immateriális javak értékesítése	B51
ebből: kártól egységek és kibocsátási egységek eladásából befolyt eladási ár	B51
Ingatlanok értékesítése	B52
ebből: termőföld-eladás bevételei	B52
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53
Részesedések értékesítése	B54
ebből: privatisációból származó bevétel	B54
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55
Felhalmozási bevételek	B6
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61
egyházi jogi személyektől	B62
egyéb civil szervezetektől	B62
háztartásoktól	B62
pénzügyi vállalkozásoktól	B62
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B62
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B62
egyéb vállalkozásoktól	B62
Európai Uniótól	B62
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B62
egyéb külföldiektől	B62
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62
egyházi jogi személyektől	B63
egyéb civil szervezetektől	B63
háztartásoktól	B63
pénzügyi vállalkozásoktól	B63
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B63
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B63
egyéb vállalkozásoktól	B63
Európai Uniótól	B63
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B63
egyéb külföldiektől	B63
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63
Működési célú átvett pénzeszközök	B6
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71
egyházi jogi személyektől	B72
egyéb civil szervezetektől	B72
háztartásoktól	B72
pénzügyi vállalkozásoktól	B72
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B72
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B72
egyéb vállalkozásoktól	B72
Európai Uniótól	B72
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B72
egyéb külföldiektől	B72
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72
egyházi jogi személyektől	B73
egyéb civil szervezetektől	B73
háztartásoktól	B73
pénzügyi vállalkozásoktól	B73
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B73
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B73
egyéb vállalkozásoktól	B73
Európai Uniótól	B73
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B73
egyéb külföldiektől	B73
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7
Költségvetési bevételek	B1-B7
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI	
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI	
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111
ebből: pénzügyi vállalkozás	B8111
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113
ebből: pénzügyi vállalkozás	B8113
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811
Forgatási célú belvárosi értékpapírok bevétele, értékesítése	B8121
ebből: befektetési jegyek	B8121
Forgatási célú belvárosi értékpapírok kibocsátása	B8122
Befektetési célú belvárosi értékpapírok bevétele, értékesítése	B8123
ebből: körpénzes jegyek	B8123
Befektetési célú belvárosi értékpapírok kibocsátása	B8124
Belföldi értékpapírok bevételei	B812
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132
Maradvány igénybevétele	B813
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815
Központi, irányító szervi támogatás	B816
Betétek megszüntetése	B817
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818
ebből: tulajdonosi kölcsönök visszatérülése	B818



**Önkormányzat 2015. évi zárszámadása**  
**A helyi önkormányzat maradvány kimutatása (E Ft)**

Megnevezés	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	Közösségi Ház és Könyvtár	Szlovák Nemzetiségi Óvoda	Összesen
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	391 124	634	478	10433	402 669
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	272 536	40857	8451	84670	406 514
<b>I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>118 588</b>	<b>-40 223</b>	<b>-7 973</b>	<b>-74 237</b>	<b>-3 845</b>
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	283 731	40441	8048	74605	406 825
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	379 418				379 418
<b>II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>-95 687</b>	<b>40 441</b>	<b>8 048</b>	<b>74 605</b>	<b>27 407</b>
<b>A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)</b>	<b>22 901</b>	<b>218</b>	<b>75</b>	<b>368</b>	<b>23 562</b>
05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei					
06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai					
<b>III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)</b>					
07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei					
08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai					
<b>IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)</b>					
<b>B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)</b>					
<b>C) Összes maradvány (=A+B)</b>	<b>22 901</b>	<b>218</b>	<b>75</b>	<b>368</b>	<b>23 562</b>
<b>D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa</b>					
<b>E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</b>					
<b>F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)</b>					
<b>G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)</b>					
<b>Ebből irányító szerv által elvonásra kerül</b>					

**2015. évi állami támogatások (adatok Ft-ban)**

Megnevezés		Eredei ei.		
Jogcím		Mutatószám fő	Fajlagos mérték	Összesen Ft
száma	megnevezése			
1.	2.	3.	4.	5.
<b>I.</b>	<b>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>			<b>62 424 744</b>
1.a	Önkormányzati hivatal működési támogatása 12 hó *	6,39	4 580 000	29 266 200
1.b	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása			17 181 516
1.ba	Település-üzemelt.kapcs.feladatok: zöldterület-gazdálk.kapcs.felad. (ha)			5 099 816
1.bb	Település-üzemelt.kapcs.feladatok: közvilágítás fenntartásának támogatása (km)			7 296 000
1.bc	Település-üzemelt.kapcs.feladatok: köztemető fenntartásával kapcs. feladatok támogat. (m2)			450 000
1.bd	Település-üzemelt.kapcs.feladatok: közutak fenntartásának támogat. (km)			4 335 700
1.c	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása ( - 1834916 Ft összegű beszámítás után)			5 085 607
1.d	Lakott területtel kapcsolatos feladatok támogatása			61 200
1.e	Üdülőhelyi feladatok támogatása			10 738 400
	2014. évről áthúzódó bérkompenzáció			91 821
<b>II.</b>	<b>Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>			<b>48 439 434</b>
1.	Óvodapedagógusok, és az óvodapedag. nevelő munkáját közvetl.segítők bértámogatása			42 326 100
	Óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek támogatása 8 hó	9	4 152 000	23 251 200
	Óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek támogatása 4 hó	7	4 152 000	9 826 400
	Óvodapedagógusok átlagbérének és közterheinek elismert pótlólagos támogatása 4 hó	7	35 000	248 500
	Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bérének és közterheinek támogatása 8 hó	5	1 800 000	6 000 000
	Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bérének és közterheinek támogatása 4 hó	5	1 800 000	3 000 000
2.	Óvodaműködtetési támogatás			6 113 334
	Óvodaműködtetési támogatás 8 hó			4 293 334
	gyermek nevelése a napi 8 órát eléri	1	70 000	46 667
	gyermek nevelési a napi 8 órát nem éri el	94	70 000	4 246 667
	Óvodaműködtetési támogatás 4 hó			1 820 000
	gyermek nevelése a napi 8 órát eléri	3	70 000	70 000
2.	gyermek nevelési a napi 8 órát nem éri el	74	70 000	1 750 000
3.	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletfeladatokhoz			352 000
	alapfokozatú végzettségű ped. II. - a minősítést 2014. december 31-ig megszerezte	1	352 000	352 000
<b>III.</b>	<b>Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>			<b>16 938 358</b>
1.	Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése			
3.	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása			
3.a	-szoc.és gyermekj.alapsz.ált.feladatai 70.000 főig családsegítés			0
	-szoc.és gyermekj.alapsz.ált.feladatai családsegítés társulási kiegészítés			0
3.a	-szoc.és gyermekj.alapsz.ált.feladatai 70.000 főig gyermekjóléti szolg.			0
	-szoc.és gyermekj.alapsz.ált.feladatai gyermekjóléti szolg.társulási kiegészítés			0
3.c	Szociális étkeztetés (társulás formában történő ellátás 110 %)			0
3.d	Házi segítségnyújtás (társulás formában történő ellátás 130 %)			0
3.f	Időskorúak nappali intézményi ellátása (társ form. történő ellátás 150 %)			0
5.	Gyermekeképzetés támogatása			16 938 358
5.a.	- finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	5,35	1 632 000	8 616 960
5.b.	- gyermekképzetés üzemeltetési támogatása			8 321 398
<b>IV.</b>	<b>Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>			<b>2 502 300</b>
1.d.	Települési önkormányz.támogatása a nyilv. könyvtári ellátási és a közműv.feledatokhoz.		1 140	2 502 300

**Önkormányzat 2015. évi zárszámadása**  
**Támogatások, kölcsönök bevételei (E Ft)**

## ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

<b>Megnevezés</b>	<b>Rovat-szám</b>	<b>eredeti ei.</b>	<b>módosított ei.</b>	<b>teljesítés</b>
központi költségvetési szervektől	B14			
központi kezelésű előirányzatoktól	B14			
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B14			
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B14		15	15
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B14			
elkülönített állami pénzalapoktól	B14			
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B14			
társulások és költségvetési szerveiktől	B14			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B14			
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B14			
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről</b>	<b>B14</b>	<b>0</b>	<b>15</b>	<b>15</b>
központi költségvetési szervektől	B15			
központi kezelésű előirányzatoktól	B15			
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B15			
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B15			
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B15			
elkülönített állami pénzalapoktól	B15			
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B15			
társulások és költségvetési szerveiktől	B15			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B15			
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B15			
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről</b>	<b>B15</b>			
központi költségvetési szervektől	B16			
központi kezelésű előirányzatoktól	B16			
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B16		16186	16186
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B16	17100	10762	10762
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B16	4900	4338	4338
elkülönített állami pénzalapoktól	B16		394	394
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B16			
társulások és költségvetési szerveiktől	B16			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B16			
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B16			
<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>B16</b>	<b>22000</b>	<b>31680</b>	<b>31680</b>
központi költségvetési szervektől	B23			
központi kezelésű előirányzatoktól	B23			
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B23			
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B23			
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B23			
elkülönített állami pénzalapoktól	B23			
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B23			
társulások és költségvetési szerveiktől	B23			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B23			
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B23			
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről</b>	<b>B23</b>			
központi költségvetési szervektől	B24			
központi kezelésű előirányzatoktól	B24			
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B24			
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	B24			
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B24			
elkülönített állami pénzalapoktól	B24			
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B24			
társulások és költségvetési szerveiktől	B24			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B24			
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B24			
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről</b>	<b>B24</b>			
központi költségvetési szervektől	B25			

központi kezelésű előirányzatoktól	B25			
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B25	0	133795	133795
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatoktól	B25			
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B25			
elkülönített állami pénzalapoktól	B25			
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25			
társulások és költségvetési szerveiktől	B25			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől	B25			
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől	B25			
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>B25</b>	<b>0</b>	<b>133795</b>	<b>133795</b>
egyházi jogi személyektől	B62			
egyéb civil szervezetektől	B62			
háztartásoktól	B62			
pénzügyi vállalkozásoktól	B62			
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B62			
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B62			
egyéb vállalkozásoktól	B62			
Európai Uniótól	B62			
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B62			
egyéb külföldiektől	B62			
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</b>	<b>B62</b>			
egyházi jogi személyektől	B65			
egyéb civil szervezetektől	B65		108	108
háztartásoktól	B65		100	100
pénzügyi vállalkozásoktól	B65		50	50
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B65			
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B65			
egyéb vállalkozásoktól	B65	1500	1242	425
Európai Uniótól	B65			
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B65			
egyéb külföldiektől	B65			
<b>Egyéb működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B65</b>	<b>1500</b>	<b>1500</b>	<b>683</b>
egyházi jogi személyektől	B72			
egyéb civil szervezetektől	B72			
háztartásoktól	B72			
pénzügyi vállalkozásoktól	B72			
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B72			
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B72			
egyéb vállalkozásoktól	B72			
Európai Uniótól	B72			
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B72			
egyéb külföldiektől	B72			
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</b>	<b>B72</b>			
egyházi jogi személyektől	B73			
egyéb civil szervezetektől	B73			
háztartásoktól	B73			
pénzügyi vállalkozásoktól	B73			
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B73			
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B73			
egyéb vállalkozásoktól	B73			
Európai Uniótól	B73			
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B73			
egyéb külföldiektől	B73			
<b>Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B73</b>			

## Önkormányzat 2015. évi zárszámadása

### Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (E Ft)

#### ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
központi költségvetési szervek részére	K504			
központi kezelésű előirányzatok részére	K504			
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K504			
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K504			
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K504			
elkülönített állami pénzalapok részére	K504			
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504			
társulások és költségvetési szerveik részére	K504			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K504			
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K504			
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre</b>	<b>K504</b>			
központi költségvetési szervek részére	K505			
központi kezelésű előirányzatok részére	K505			
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K505			
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K505			
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K505			
elkülönített állami pénzalapok részére	K505			
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505			
társulások és költségvetési szerveik részére	K505			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K505			
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K505			
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre</b>	<b>K505</b>			
központi költségvetési szervek részére	K506			
központi kezelésű előirányzatok részére	K506			
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K506			
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K506		200	200
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K506			
elkülönített állami pénzalapok részére	K506			
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére <i>Általános Iskola támogatása-táboroztatás, egyéb</i>	K506	200	200	45
társulások és költségvetési szerveik részére <i>Magyar Zarándokút Társulás, Csládsegítő és Gyermekjóléti Társulás</i>	K506	1450	1250	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	300	300	300
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K506			
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</b>	<b>K506</b>	<b>1950</b>	<b>1950</b>	<b>545</b>
egyházi jogi személyek részére	K508			
egyéb civil szervezetek részére	K508			
háztartások részére	K508			
pénzügyi vállalkozások részére	K508			
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508			
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K508			
egyéb vállalkozások részére	K508			
Európai Unió részére	K508			
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K508			
egyéb külföldiek részére	K508			
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre</b>	<b>K508</b>			
egyházi jogi személyek részére	K512	500	600	600
nonprofit gazdasági társaságnak	K512		216	216
egyéb civil szervezetek részére	K512	4225	4685	4685
háztartások részére	K512			
pénzügyi vállalkozások részére	K512			
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512			
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512			
egyéb vállalkozások részére <i>Kutgyamentsvár Alapítvány, szent Miklós Alapítvány, Orvosi Ügyelet támogatása</i>	K512	1000	546	546
Európai Unió részére	K512			
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K512			
egyéb külföldiek részére	K512			
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>K512</b>	<b>5725</b>	<b>6047</b>	<b>6047</b>
központi költségvetési szervek részére	K82			
központi kezelésű előirányzatok részére	K82			
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K82			
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K82			



társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K82			
elkülönített állami pénzalapok részére	K82			
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82			
társulások és költségvetési szerveik részére	K82			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K82			
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K82			
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre</b>	<b>K82</b>			
központi költségvetési szervek részére	K83			
központi kezelésű előirányzatok részére	K83			
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K83			
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K83			
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K83			
elkülönített állami pénzalapok részére	K83			
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83			
társulások és költségvetési szerveik részére	K83			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K83			
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K83			
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre</b>	<b>K83</b>			
központi költségvetési szervek részére	K84			
központi kezelésű előirányzatok részére	K84			
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K84			
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére	K84			
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K84			
elkülönített állami pénzalapok részére	K84			
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84			
társulások és költségvetési szerveik részére	K84			
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84			
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K84			
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre</b>	<b>K84</b>			
egyházi jogi személyek részére	K86			
egyéb civil szervezetek részére	K86			
háztartások részére	K86			
pénzügyi vállalkozások részére	K86			
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86			
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K86			
egyéb vállalkozások részére	K86			
Európai Unió részére	K86			
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K86			
egyéb külföldiek részére	K86			
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre</b>	<b>K86</b>			
egyházi jogi személyek részére	K88			
egyéb civil szervezetek részére	K88			
háztartások részére	K88			
pénzügyi vállalkozások részére	K88			
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88			
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K88			
egyéb vállalkozások részére	K88			
Európai Unió részére	K88			
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K88			
egyéb külföldiek részére	K88			
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>K88</b>			

## Önkormányzat 2015. évi zárszámadása

## Beruházások és felújítások (E Ft)

Megnevezés	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK			POLGÁRMESTERI HIVATAL			KÖZÖSSÉGI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR			SZLOVÁK NEMZETISÉGI ÓVODA			MINDÖSSZESEN		
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	1182	464	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1182	464
Közüvilágítás tervezés/Pilisszántói út				464												
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	726	726	350	316	523	0	0	0	0	110	110	350	1152	1359
notebook/5db				726												
Asus notebook							134									
3db számítógép							389									
számítógép+monitor													110			
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	500	810	852	0	0	12	0	0	0	0	244	244	500	1054	1108
bútorok				759												
iratmegsemmisítő				23												
mini hi-fi				24												
porszívó				46												
mobil telefon							12									
ipari porszívó													47			
porszívó													17			
30db fektető													180			
Részesedések beszerzése	K65	0	11	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11	11
DMRV				11												
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	100	424	343	95	43	138	0	0	0	0	53	53	195	520	534
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>600</b>	<b>3153</b>	<b>4449</b>	<b>445</b>	<b>359</b>	<b>1208</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>407</b>	<b>761</b>	<b>1045</b>	<b>3919</b>	<b>3476</b>
Ingatlanok felújítása	K71	0	104742	104742	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	104742	104742
mérőhely szabványosítás				103												
KEOP-korszerűsítés				104639												
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	28253	28253	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28253	28253
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>	<b>132995</b>	<b>237737</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>132995</b>	<b>132995</b>

## Önkormányzat 2015. évi zárszámadása

### **Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások (E Ft)**

#### ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

<b>Megnevezés</b>	<b>Rovat-szám</b>	<b>eredeti ei.</b>	<b>módosított ei.</b>	<b>teljesítés</b>
mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	K44			
mozgáskorlátozottak szerzési és átalakítási támogatása	K44			
megváltozott munkaképességűek illetve egészségkárosodottak keresetkiegészítése	K44			
cukorbetegség támogatása	K44			
helyi megállapítású ápolási díj [Szoctv. 43/B. §]	K44			
helyi megállapítású közgyógyellátás [Szoctv.50.§ (3) bek.]	K44	100	144	144
<b>Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások</b>	<b>K44</b>	<b>100</b>	<b>144</b>	<b>144</b>
foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szoctv. 35. § (1) bek.]	K45	350	482	320
<b>Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások</b>	<b>K45</b>	<b>350</b>	<b>482</b>	<b>320</b>
hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez	K46			
lakbérttámogatás	K46			
lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok]	K46	160	688	505
adósságcsökkentési támogatás [Szoctv. 55/A. § 1. bek. b) pont]	K46			
természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 47.§ (1) bek. b) pont]	K46	300		
adósságkezelési szolgáltatás keretében gáz-vagy áram fogyasztást mérő készülék biztosítása [Szoctv. 55/A. § (3) bek.]	K46			
<b>Lakhatással kapcsolatos ellátások</b>	<b>K46</b>	<b>460</b>	<b>688</b>	<b>505</b>
állami gondozottak pénzbeli juttatásai	K47			
oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai	K47			
<b>Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K47</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
időskorúak járadéka [Szoctv. 32/B. § (1) bek.]	K48			
rendszeres szociális segély [Szoctv. 37. § (1) bek. a) - d) pontok]	K48			
átmeneti segély [Szoctv. 45.§]	K48	200	256	256
temetési segély [Szoctv. 46.§]	K48	200		
egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	K48		815	815
2015-ben születendő gyermekek támogatása	K48	200		
Idősek napi támogatás	K48	800		
természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. a) pont]	K48		429	429
átmeneti segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. c) pont]	K48			
temetési segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. d) pont]	K48		14	14
egyéb szociális ellátások (állami normatíva)	K48	6140	6026	
köztemetés [Szoctv. 48.§]	K48			
rászorultságtól függő normatív kedvezmények [Gyvt. 151. § (5) bek.]	K48			
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás	K48			
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás	K48			
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>K48</b>	<b>7540</b>	<b>7540</b>	<b>1514</b>
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>8450</b>	<b>8854</b>	<b>2483</b>

**Önkormányzat 2015. évi zárszámadása**  
**Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek (E Ft)**

<b>Megnevezés</b>	<b>Rovat- szám</b>	<b>eredeti ei.</b>	<b>módosított ei.</b>	<b>teljesítés</b>
épitményadó	B34			
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34	11700	25302	16716
magánszemélyek kommunális adója	B34		3824	3824
telekadó	B34	3500	4412	4412
<b>Vagyoni típusú adók</b>	<b>B34</b>	<b>15200</b>	<b>33538</b>	<b>24952</b>
Értékesítési és forgalmi adók	B351	24000	40000	31277
<i>ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó</i>	<i>B351</i>	24000	40000	31277
<i>ebből: ideiglenes jeleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó</i>	<i>B351</i>			
Gépjárműadók	B354	6000	8600	5756
<i>ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része</i>	<i>B354</i>			
<i>ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része</i>	<i>B354</i>	6000	8600	5756
<i>ebből: külföldi gépjárművek adója</i>	<i>B354</i>			
<i>ebből: gépjármű túlsúlydíj</i>	<i>B354</i>			
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	6210	6210	187
<i>ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó</i>	<i>B355</i>	6000	6000	0
<i>ebből: talajterhelési díj</i>	<i>B355</i>	210	210	187
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>	<b>36210</b>	<b>54810</b>	<b>37220</b>
eljárási illetékek	B36		303	303
igazgatási szolgáltatási díjak	B36			
felügyeleti díjak	B36			
ebrendészeti hozzájárulás	B36			
környezetvédelmi bírság	B36			
természetvédelmi bírság	B36			
műemlékvédelmi bírság	B36			
építésügyi bírság	B36			
szabálysértési pénz- és helyszíni mbírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36		36	36
egyéb bírság	B36	1200	1654	1654
<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>B36</b>	<b>1200</b>	<b>1993</b>	<b>1993</b>

**Önkormányzat 2015. évi zárszámadása**  
**Általános- és céltartalékok (E Ft)**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK		KÖLTSÉGVETÉSI SZERV		KÖLTSÉGVETÉSI SZERV		MINDÖSSZESEN	
		eredeti ei.	módosított ei.	eredeti ei.	módosított ei.	eredeti ei.	módosított ei.	eredeti ei.	módosított ei.
		19542	3932					19542	3932
<b>Általános tartalékok</b>	<b>K512</b>	<b>19542</b>	<b>3932</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19542</b>	<b>3932</b>
Dbobogókúú vis maior helyzet helyreállítási munkái		11000	11000					11000	11000
Rendezési terv készítése		9000	9000					9000	9000
Iskola támogatása		3500	3500					3500	3500
Környezetvédelmi alap, útépitési alap		3227	3227					3227	3227
Idegenforgalmi alap		1000	1000					1000	1000
Talajterhelési díj		210	210					210	210
Civil alap		2000	2000					2000	2000
<b>Céltartalékok-</b>	<b>K512</b>	<b>29937</b>	<b>29937</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29937</b>	<b>29937</b>
<b>MINDÖSSZESEN</b>		<b>49479</b>	<b>33869</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>49479</b>	<b>33869</b>

## Önkormányzat 2015. évi zárszámadása

***Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai  
(E Ft)***

### ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Projekt megnevezése KEOP-5.7.0/15-2015-0218	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
K1. Személyi juttatások			
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
K3. Dologi kiadások		16186	15810
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			
K5. Egyéb működési célú kiadások			
K6. Beruházási kiadások			
K7. Felújítások		133795	132995
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			
<b>K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>149981</b>	<b>148805</b>
B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától		16186	16186
B25 Felhalmozási célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától		133795	133795
B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól			
B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól			
B1-7 A helyi önkormányzat projekthez történő hozzájárulása			
<b>B1-B7 Költségvetési bevételek</b>		<b>149981</b>	<b>149981</b>
<b>B8 Finanszírozási bevételek- önkormányzat projekthez történő hozzájárulása</b>		0	0
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>	<b>149981</b>	<b>149981</b>

Projekt megnevezése	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
K1. Személyi juttatások			
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
K3. Dologi kiadások			
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			
K5. Egyéb működési célú kiadások			
K6. Beruházási kiadások			
K7. Felújítások			
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások			
<b>K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN</b>			
B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától			
B25 Felhalmozási célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától			
B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól			
B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól			
B1-7 A helyi önkormányzat projekthez történő hozzájárulása			
<b>B1-B7 Költségvetési bevételek</b>			
<b>B8 Finanszírozási bevételek- önkormányzat projekthez történő hozzájárulása</b>			
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>			

**Önkormányzat 2015. évi zárszámadása****Foglalkoztatottak létszáma (fő)**

MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) ÖNKORMÁNYZAT	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) HIVATAL	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) KÖZÖSSÉGI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) SZLOVÁK NEMZETISÉGI ÓVODA	MINDÖSSZESEN
főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző		1			1
I. besorolási osztály összesen		2			2
II. besorolási osztály összesen		6			6
III. besorolási osztály összesen					0
<b>KÖZTISZTVEISELŐK, KORMÁNYTISZTVEISELŐK ÖSSZESEN</b>		<b>9</b>			<b>9</b>
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)			1		1
főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető					0
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs					0
"A", "B" fizetési osztály összesen				7	7
"C", "D" fizetési osztály összesen			1	4	5
"E"- "J" fizetési osztály összesen	1				1
Pedagógus I.				5	5
Pedagógus (magasabb) vezetői megbízással				2	2
<b>KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN</b>	<b>1</b>		<b>2</b>	<b>18</b>	<b>21</b>
fizikai alkalmazott,	2				2
ösztöndíjas foglalkoztatott					0
közfoglalkoztatott	8				8
<b>EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN</b>	<b>10</b>				<b>10</b>
polgármester, főpolgármester	1				1
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	5				5
alpolgármester, főpolgármester-helyettes,	1				1
<b>VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN</b>	<b>7</b>				<b>7</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN</b>	<b>18</b>	<b>9</b>	<b>2</b>	<b>18</b>	<b>47</b>
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII.					
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII.					
ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X.					
munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek					
<b>KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN</b>					



**Önkormányzat 2015. évi zárszámadása**  
**Irányító szervi támogatások folyósítása (E Ft)**

## POLGÁRMESTERI HIVATAL

Megnevezés	Rovat-szám	Költségvetési szerv		
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési célra	K916	47547	48422	39549
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási célra	K915			
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>47547</b>	<b>48422</b>	<b>39549</b>

## KÖZÖSSÉGI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR

Megnevezés	Rovat-szám	Költségvetési szerv		
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési célra	K916	7943	8860	7229
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási célra	K915			
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>7943</b>	<b>8860</b>	<b>7229</b>

## SZLOVÁK NEMZETISÉGI ÓVODA

Megnevezés	Rovat-szám	Költségvetési szerv		
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési célra	K916	78641	78712	73547
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási célra	K915			
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>78641</b>	<b>78712</b>	<b>73547</b>

Megnevezés	Rovat-szám	MINDÖSSZESEN		
		eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési célra	K916	<b>134131</b>	<b>135994</b>	<b>120325</b>
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási célra	K915	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>134131</b>	<b>135994</b>	<b>120325</b>

**Önkormányzat 2015. évi zárszámadása****A helyi önkormányzat mérlege (E Ft)**

## PILISSZENTKERESZT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Megnevezés	Előző időszak (2013. év)	Módosítások	Tárgyi időszak (2014. év)
<b>ESZKÖZÖK</b>			
A/I/1    Vagyoni értékű jogok			
A/I/2    Szellemi termékek	143		73
A/I/3    Immateriális javak értékhelyesbitése			
<b>A/I    Immateriális javak</b>	<b>143</b>		<b>73</b>
A/II/1   Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 132 476		1 222 346
A/II/2   Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	16 992		13 985
A/II/3   Tenyészállatok			
A/II/4   Beruházások, felújítások	1 414		103
A/II/5   Tárgyi eszközök értékhelyesbitése			
<b>A/II   Tárgyi eszközök</b>	<b>1 150 882</b>		<b>1 236 434</b>
A/III/1   Tartós részesedések	29 670		29 681
A/III/2   Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
A/III/3   Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbitése			
<b>A/III   Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>29 670</b>		<b>29 681</b>
A/IV/1   Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
A/IV/2   Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbitése			
<b>A/IV   Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>			
<b>A)    NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>1 180 695</b>		<b>1 266 188</b>
B/I/1    Vásárolt készletek			
B/I/2    Átsorolt, követelés fejében átvett készletek			
B/I/3    Egyéb készletek			
B/I/4    Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek			
B/I/5    Növendék-, hízó és egyéb állatok			
<b>B/I    Készletek</b>			
B/II/1   Nem tartós részesedések			
B/II/2   Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			9 000
B/II/2a   - ebből: kárpótlási jegyek			
B/II/2b   - ebből: kincstárjegyek			9 000
B/II/2c   - ebből: államkötvények			
B/II/2d   - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei			
B/II/2e   - ebből: befektetési jegyek			
<b>B/II   Értékpapírok</b>	<b>0</b>		<b>9 000</b>
<b>B)    NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>		<b>90 000</b>
C/I    Hosszú lejáratú betétek	40 091		40 776
C/II   Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	89		577
C/III   Forintszámlák	33 692		20 496
C/IV   Devizaszámlák			
C/V    Idegen pénzeszközök			
<b>C)   PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>73 872</b>		<b>61 849</b>
D/I/1   Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/I/2   Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/I/3   Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	15 712		12 574
D/I/4   Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	1 574		848
D/I/5   Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre			
D/I/6   Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre			
D/I/7   Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre			
D/I/8   Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre			
<b>D/I   Költségvetési évben esedékes követelések</b>	<b>17 286</b>		<b>13 422</b>
D/II/1   Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/II/2   Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/II/3   Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre			
D/II/4   Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre			

D/II/5	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételekre			
D/II/6	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre			
D/II/7	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre			
D/II/8	Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre			
<b>D/II</b>	<b>Költségvetési évet követően esedékes követelések</b>			
D/III/1	Adott előlegek			55
D/III/1a	- ebből: immateriális javakra adott előlegek			
D/III/1b	- ebből: beruházásokra adott előlegek			
D/III/1c	- ebből: készletekre adott előlegek			
D/III/1d	- ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek			
D/III/1e	- ebből: egyéb adott előlegek			
D/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			
D/III/3	Más által beszedett bevételek elszámolása			
D/III/4	Forgótőke elszámolása			230
D/III/5	Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása			
D/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása			
D/III/7	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása			
<b>D/III</b>	<b>Követelés jellegű sajátos elszámolások</b>	<b>0</b>		<b>285</b>
<b>D)</b>	<b>KÖVETELÉSEK</b>	<b>17 286</b>		<b>13 707</b>
<b>E)</b>	<b>EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>317</b>		<b>3 355</b>
F/1	Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	517		0
F/2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	63		42
F/3	Halasztott ráfordítások			
<b>F)</b>	<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>580</b>		<b>42</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>		<b>1 272 750</b>		<b>1 354 141</b>
<b>FORRÁSOK</b>				
G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 379 848		1 379 848
G/II	Nemzeti vagyon változásai			
G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	51 063		51 063
G/IV	Felhalmozott eredmény	-181 136		-174 433
G/V	Eszközök érték helyesbítésének forrása			
G/VI	Mérleg szerinti eredmény	6 703		-22 789
<b>G)</b>	<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>1 256 478</b>		<b>1 233 689</b>
H/I/1	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra			
H/I/2	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	40		0
H/I/3	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	647		2 180
H/I/4	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira			48
H/I/5	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	1 754		
H/I/6	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	589		
H/I/7	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra			
H/I/8	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra			
H/I/9	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra			
<b>H/I</b>	<b>Költségvetési évben esedékes kötelezettségek</b>	<b>3 030</b>		<b>2 228</b>
H/II/1	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra			
H/II/2	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra			
H/II/3	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	83		
H/II/4	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira			
H/II/5	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra			
H/II/6	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra			
H/II/7	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra			
H/II/8	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra			

H/II/9	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	4 566		5 044
<b>H/II</b>	<b>Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek</b>	<b>4 649</b>		<b>5 044</b>
H/III/1	Kapott előlegek	3 947		5 202
H/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			
H/III/3	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	253		1 242
H/III/4	Forgótőke elszámolása (Kincstár)			
H/III/5	Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása			
H/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása			
H/III/7	Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása			
<b>H/III</b>	<b>Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások</b>	<b>4 200</b>		<b>6 444</b>
<b>H)</b>	<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>11 879</b>		<b>13 716</b>
<b>I)</b>	<b>EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>			
<b>J)</b>	<b>KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>			
K/1	Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása			
K/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 393		106 736
K/3	Halasztott eredményszemléletű bevételek			
<b>K)</b>	<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>4 393</b>		<b>106 736</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>1 272 750</b>		<b>1 354 141</b>

**Önkormányzat 2015. évi zárszámadása****A helyi önkormányzat mérlege (E Ft)**

## POLGÁRMESTERI HIVATAL

Megnevezés	Előző időszak (2013. év)	Módosítások	Tárgyi időszak (2014. év)
<b>ESZKÖZÖK</b>			
A/I/1    Vagyoni értékű jogok			
A/I/2    Szellemi termékek			
A/I/3    Immateriális javak értékhelyesbitése			
<b>A/I    Immateriális javak</b>			
A/II/1   Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
A/II/2   Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	61		23
A/II/3   Tenyészállatok			
A/II/4   Beruházások, felújítások			
A/II/5   Tárgyi eszközök értékhelyesbitése			
<b>A/II   Tárgyi eszközök</b>	<b>61</b>		<b>23</b>
A/III/1   Tartós részesedések			
A/III/2   Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
A/III/3   Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbitése			
<b>A/III   Befektetett pénzügyi eszközök</b>			
A/IV/1   Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
A/IV/2   Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbitése			
<b>A/IV   Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>			
<b>A)    NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>61</b>		<b>23</b>
B/I/1    Vásárolt készletek			
B/I/2    Átsorolt, követelés fejében átvett készletek			
B/I/3    Egyéb készletek			
B/I/4    Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek			
B/I/5    Növendék-, hízó és egyéb állatok			
<b>B/I    Készletek</b>			
B/II/1   Nem tartós részesedések			
B/II/2   Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
B/II/2a   - ebből: kárpótlási jegyek			
B/II/2b   - ebből: kincstárjegyek			
B/II/2c   - ebből: államkötvények			
B/II/2d   - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei			
B/II/2e   - ebből: befektetési jegyek			
<b>B/II   Értékpapírok</b>			
<b>B)    NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>			
C/I    Hosszú lejáratú betétek			
C/II   Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	21		36
C/III   Forintszámlák	382		60
C/IV   Devizaszámlák			
C/V    Idegen pénzeszközök			
<b>C)   PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>403</b>		<b>96</b>
D/I/1   Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			72
D/I/2   Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/I/3   Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre			
D/I/4   Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre			
D/I/5   Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre			
D/I/6   Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre			
D/I/7   Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre			
D/I/8   Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre			
<b>D/I   Költségvetési évben esedékes követelések</b>	<b>0</b>		<b>72</b>
D/II/1   Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	143		
D/II/2   Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/II/3   Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre			

D/II/4	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételekre			
D/II/5	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételekre			
D/II/6	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre			
D/II/7	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre			
D/II/8	Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre			
<b>D/II</b>	<b>Költségvetési évet követően esedékes követelések</b>	<b>143</b>		<b>0</b>
D/III/1	Adott előlegek			
D/III/1a	- ebből: immateriális javakra adott előlegek			
D/III/1b	- ebből: beruházásokra adott előlegek			
D/III/1c	- ebből: készletekre adott előlegek			
D/III/1d	- ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek			
D/III/1e	- ebből: egyéb adott előlegek			
D/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			
D/III/3	Más által beszedett bevételek elszámolása			
D/III/4	Forgótőke elszámolása			
D/III/5	Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása			
D/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása			
D/III/7	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása			
<b>D/III</b>	<b>Követelés jellegű sajátos elszámolások</b>			
<b>D)</b>	<b>KÖVETELÉSEK</b>	<b>143</b>		<b>72</b>
<b>E)</b>	<b>EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>489</b>		<b>121</b>
F/1	Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása			
F/2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			
F/3	Halasztott ráfordítások			
<b>F)</b>	<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>			
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>		<b>1 096</b>		<b>312</b>
<b>FORRÁSOK</b>				
G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	116		116
G/II	Nemzeti vagyon változásai			
G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	335		335
G/IV	Felhalmozott eredmény	97		-3 273
G/V	Eszközök érték helyesbítésének forrása			
G/VI	Mérleg szerinti eredmény	-3 370		139
<b>G)</b>	<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>-2 822</b>		<b>-2 683</b>
H/I/1	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra			
H/I/2	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra			
H/I/3	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	33		236
H/I/4	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira			
H/I/5	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra			
H/I/6	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	285		142
H/I/7	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra			
H/I/8	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra			
H/I/9	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra			
<b>H/I</b>	<b>Költségvetési évben esedékes kötelezettségek</b>	<b>318</b>		<b>378</b>
H/II/1	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra			
H/II/2	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra			
H/II/3	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	40		
H/II/4	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira			
H/II/5	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra			
H/II/6	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra			
H/II/7	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra			

H/II/8	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra			
H/II/9	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra			
<b>H/II</b>	<b>Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek</b>	<b>40</b>		<b>0</b>
H/III/1	Kapott előlegek			
H/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			
H/III/3	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása			
H/III/4	Forgótőke elszámolása (Kincstár)			
H/III/5	Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása			
H/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása			
H/III/7	Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása			
<b>H/III</b>	<b>Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások</b>			
<b>H)</b>	<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>358</b>		<b>378</b>
<b>I)</b>	<b>EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>			
<b>J)</b>	<b>KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>			
K/1	Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása			
K/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 560		2 617
K/3	Halasztott eredményszemléletű bevételek			
<b>K)</b>	<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>3 560</b>		<b>2 617</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>1 096</b>		<b>312</b>

**Önkormányzat 2015. évi zárszámadása****A helyi önkormányzat mérlege (E Ft)**

## PILISSZENTKERESZTI KÖZÖSSÉGI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR

Megnevezés	Előző időszak (2013. év)	Módosítások	Tárgyi időszak (2014. év)
<b>ESZKÖZÖK</b>			
A/I/1    Vagyoni értékű jogok			
A/I/2    Szellemi termékek			
A/I/3    Immateriális javak értékhelyesbitése			
<b>A/I    Immateriális javak</b>			
A/II/1   Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
A/II/2   Gépek, berendezések, felszerelések, járművek			
A/II/3   Tenyészállatok			
A/II/4   Beruházások, felújítások			
A/II/5   Tárgyi eszközök értékhelyesbitése			
<b>A/II   Tárgyi eszközök</b>			
A/III/1   Tartós részesedések			
A/III/2   Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
A/III/3   Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbitése			
<b>A/III   Befektetett pénzügyi eszközök</b>			
A/IV/1   Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
A/IV/2   Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbitése			
<b>A/IV   Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>			
<b>A)    NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
B/I/1    Vásárolt készletek			
B/I/2    Átsorolt, követelés fejében átvett készletek			
B/I/3    Egyéb készletek			
B/I/4    Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek			
B/I/5    Növendék-, hizó és egyéb állatok			
<b>B/I    Készletek</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
B/II/1   Nem tartós részesedések			
B/II/2   Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
B/II/2a   - ebből: kárpótlási jegyek			
B/II/2b   - ebből: kincstárjegyek			
B/II/2c   - ebből: államkötvények			
B/II/2d   - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei			
B/II/2e   - ebből: befektetési jegyek			
<b>B/II   Értékpapírok</b>			
<b>B)    NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
C/I    Hosszú lejáratú betétek			
C/II   Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	23		12
C/III   Forintszámlák	642		44
C/IV   Devizasámlák			
C/V    Idegen pénzeszközök			
<b>C)    PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>665</b>		<b>56</b>
D/I/1   Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/I/2   Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/I/3   Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre			
D/I/4   Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre			
D/I/5   Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre			
D/I/6   Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre			
D/I/7   Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre			
D/I/8   Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre			
<b>D/I    Költségvetési évben esedékes követelések</b>			
D/II/1   Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/II/2   Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/II/3   Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre			



D/II/4	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételekre			
D/II/5	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételekre			
D/II/6	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre			
D/II/7	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre			
D/II/8	Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre			
<b>D/II</b>	<b>Költségvetési évet követően esedékes követelések</b>			
D/III/1	Adott előlegek			
D/III/1a	- ebből: immateriális javakra adott előlegek			
D/III/1b	- ebből: beruházásokra adott előlegek			
D/III/1c	- ebből: készletekre adott előlegek			
D/III/1d	- ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek			
D/III/1e	- ebből: egyéb adott előlegek			
D/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			
D/III/3	Más által beszedett bevételek elszámolása			
D/III/4	Forgótőke elszámolása			
D/III/5	Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása			
D/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása			
D/III/7	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása			
<b>D/III</b>	<b>Követelés jellegű sajátos elszámolások</b>			
<b>D)</b>	<b>KÖVETELÉSEK</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>E)</b>	<b>EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>154</b>		<b>19</b>
F/1	Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása			
F/2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			
F/3	Halasztott ráfordítások			
<b>F)</b>	<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>		<b>819</b>		<b>75</b>
<b>FORRÁSOK</b>				
G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	98		98
G/II	Nemzeti vagyon változásai			
G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai			
G/IV	Felhalmozott eredmény			-16
G/V	Eszközök érték helyesbítésének forrása			
G/VI	Mérleg szerinti eredmény	-16		-475
<b>G)</b>	<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>82</b>		<b>-393</b>
H/I/1	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra			
H/I/2	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra			
H/I/3	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	10		
H/I/4	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira			
H/I/5	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra			
H/I/6	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra			
H/I/7	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra			
H/I/8	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra			
H/I/9	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra			
<b>H/I</b>	<b>Költségvetési évben esedékes kötelezettségek</b>	<b>10</b>		<b>0</b>
H/II/1	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra			
H/II/2	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra			
H/II/3	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra			
H/II/4	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira			
H/II/5	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra			
H/II/6	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra			
H/II/7	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra			

H/II/8	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra			
H/II/9	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra			
<b>H/II</b>	<b>Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek</b>			
H/III/1	Kapott előlegek			
H/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			
H/III/3	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása			
H/III/4	Forgótőke elszámolása (Kincstár)			
H/III/5	Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása			
H/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása			
H/III/7	Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása			
<b>H/III</b>	<b>Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások</b>			
<b>H)</b>	<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>10</b>		<b>0</b>
<b>I)</b>	<b>EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>			
<b>J)</b>	<b>KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>			
K/1	Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása			
K/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	727		468
K/3	Halasztott eredményszemléletű bevételek			
<b>K)</b>	<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>727</b>		<b>468</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>819</b>		<b>75</b>

**Önkormányzat 2015. évi zárszámadása****A helyi önkormányzat mérlege (E Ft)**

## KÖLTSÉGVETÉSI SZERV

Megnevezés	Előző időszak (2013. év)	Módosítások	Tárgyi időszak (2014. év)
<b>ESZKÖZÖK</b>			
A/I/1     Vagyoni értékű jogok			
A/I/2     Szellemi termékek			
A/I/3     Immateriális javak értékhelyesbitése			
<b>A/I     Immateriális javak</b>			
A/II/1    Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
A/II/2    Gépek, berendezések, felszerelések, járművek			
A/II/3    Tenyészállatok			
A/II/4    Beruházások, felújítások			
A/II/5    Tárgyi eszközök értékhelyesbitése			
<b>A/II    Tárgyi eszközök</b>			
A/III/1   Tartós részesedések			
A/III/2   Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
A/III/3   Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbitése			
<b>A/III   Befektetett pénzügyi eszközök</b>			
A/IV/1    Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
A/IV/2    Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbitése			
<b>A/IV    Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>			
<b>A)     NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
B/I/1     Vásárolt készletek	404		592
B/I/2     Átsorolt, követelés fejében átvett készletek			
B/I/3     Egyéb készletek			
B/I/4     Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek			
B/I/5     Növendék-, hizó és egyéb állatok			
<b>B/I     Készletek</b>	<b>404</b>		<b>592</b>
B/II/1    Nem tartós részesedések			
B/II/2    Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
B/II/2a   - ebből: kárpótlási jegyek			
B/II/2b   - ebből: kincstárjegyek			
B/II/2c   - ebből: államkötvények			
B/II/2d   - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei			
B/II/2e   - ebből: befektetési jegyek			
<b>B/II    Értékpapírok</b>			
<b>B)     NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>404</b>		<b>592</b>
C/I     Hosszú lejáratú betétek			
C/II    Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	14		22
C/III   Forintszámlák	230		115
C/IV    Devizaszámlák			
C/V     Idegen pénzeszközök			
<b>C)     PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>244</b>		<b>137</b>
D/I/1    Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/I/2    Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/I/3    Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre			
D/I/4    Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	716		663
D/I/5    Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre			
D/I/6    Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre			
D/I/7    Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre			
D/I/8    Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre			
<b>D/I     Költségvetési évben esedékes követelések</b>	<b>716</b>		<b>663</b>
D/II/1   Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/II/2   Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/II/3   Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre			

D/II/4	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételeire	329		0
D/II/5	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételeire			
D/II/6	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre			
D/II/7	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre			
D/II/8	Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre			
<b>D/II</b>	<b>Költségvetési évet követően esedékes követelések</b>	<b>329</b>		<b>0</b>
D/III/1	Adott előlegek			50
D/III/1a	- ebből: immateriális javakra adott előlegek			
D/III/1b	- ebből: beruházásokra adott előlegek			
D/III/1c	- ebből: készletekre adott előlegek			
D/III/1d	- ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek			
D/III/1e	- ebből: egyéb adott előlegek			
D/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			
D/III/3	Más által beszedett bevételek elszámolása			
D/III/4	Forgótőke elszámolása			
D/III/5	Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása			
D/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása			
D/III/7	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása			
<b>D/III</b>	<b>Követelés jellegű sajátos elszámolások</b>			<b>50</b>
<b>D)</b>	<b>KÖVETELÉSEK</b>	<b>1 045</b>		<b>713</b>
<b>E)</b>	<b>EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>814</b>		<b>181</b>
F/1	Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása			
F/2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			
F/3	Halasztott ráfordítások			
<b>F)</b>	<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>		<b>2 507</b>		<b>1 623</b>
<b>FORRÁSOK</b>				
G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	464		464
G/II	Nemzeti vagyon változásai			
G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	223		223
G/IV	Felhalmozott eredmény	-2		-4 659
G/V	Eszközök érték helyesbítésének forrása			
G/VI	Mérleg szerinti eredmény	-4 657		332
<b>G)</b>	<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>-3 972</b>		<b>-3 640</b>
H/I/1	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra			
H/I/2	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra			
H/I/3	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra			536
H/I/4	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira			
H/I/5	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra			
H/I/6	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra			
H/I/7	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra			
H/I/8	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra			
H/I/9	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra			
<b>H/I</b>	<b>Költségvetési évben esedékes kötelezettségek</b>	<b>0</b>		<b>536</b>
H/II/1	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra			
H/II/2	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra			
H/II/3	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra			
H/II/4	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira			
H/II/5	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra			
H/II/6	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra			
H/II/7	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra			

H/II/8	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra			
H/II/9	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra			
<b>H/II</b>	<b>Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek</b>			
H/III/1	Kapott előlegek			
H/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			
H/III/3	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása			
H/III/4	Forgótőke elszámolása (Kincstár)			
H/III/5	Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása			
H/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása			
H/III/7	Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása			
<b>H/III</b>	<b>Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások</b>			
<b>H)</b>	<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>0</b>		<b>536</b>
<b>I)</b>	<b>EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>			
<b>J)</b>	<b>KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>			
K/1	Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása			
K/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	6 479		4 727
K/3	Halasztott eredményszemléletű bevételek			
<b>K)</b>	<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>6 479</b>		<b>4 727</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>2 507</b>		<b>1 623</b>

**Önkormányzat 2015. évi zárszámadása**  
**A helyi önkormányzat eredménykimutatása (E Ft)**

PILISSZENTKERESZT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Megnevezés	Előző időszak (2013. év)	Módosítások	Tárgyi időszak (2014. év)
01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	70 241		66 755
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	11 442		12 660
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei			
<b>I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03) (04=01+02+03)</b>	<b>81 683</b>		<b>79 415</b>
04 Saját termelésű készletek állományváltozása			
05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
<b>II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05) (07=±05+06)</b>			
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	136 426		141 697
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	24 944		32 722
08 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	2 275		1 666
<b>III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08) (11=08+09+10)</b>	<b>163 645</b>		<b>176 085</b>
09 Anyagköltség	5 553		5 545
10 Igénybe vett szolgáltatások értéke	40 053		71 086
11 Eladott áruk beszerzési értéke			
12 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
<b>IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12) (16=12+...+15)</b>	<b>45 606</b>		<b>76 631</b>
13 Bérköltség	27 994		20 325
14 Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 825		4 157
15 Bérjárulékok	6 718		5 212
<b>V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15) (20=17+...+19)</b>	<b>39 537</b>		<b>29 694</b>
<b>VI Értékcsökkenési leírás</b>	<b>18 841</b>		<b>19 424</b>
<b>VII Egyéb ráfordítások</b>	<b>140 233</b>		<b>173 036</b>
<b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII) (23=04+07+11-(16+20+21+22))</b>	<b>1 111</b>		<b>-43 285</b>
16 Kapott (járó) osztalék és részesedés	640		435
17 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek			
18 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a) (26>=27)			
18a - ebből: árfolyamnyereség			
<b>VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18) (28=24+...+26)</b>	<b>640</b>		<b>435</b>
19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	144		8
20 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése			
21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a) (31>=32)			
21a - ebből: árfolyamvesztés			
<b>IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21) (33=29+...+31)</b>	<b>144</b>		<b>8</b>
<b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) (34=28-33)</b>	<b>496</b>		<b>435</b>
<b>C) SZOKÁSOS EREDMÉNY (=±A±B) (35=±23±34)</b>	<b>1 607</b>		<b>-42 850</b>
22 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	10 980		20 061
23 Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek			
<b>X Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=22+23) (=36+37)</b>	<b>10 980</b>		<b>20 061</b>
<b>XI Rendkívüli ráfordítások</b>	<b>5 884</b>		<b>0</b>
<b>D) RENDKÍVÜLI EREDMÉNY(=X-XI) (40=38-39)</b>	<b>5 096</b>		<b>20 061</b>
<b>E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D) (41=±35±40)</b>	<b>6 703</b>		<b>-22 789</b>

**Önkormányzat 2015. évi zárszámadása**  
**A helyi önkormányzat eredménykimutatása (E Ft)**

## POLGÁRMESTERI HIVATAL

Megnevezés	Előző időszak (2013. év)	Módosítások	Tárgyi időszak (2014. év)
01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek			
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	528		488
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei			
<b>I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03) (04=01+02+03)</b>	<b>528</b>		<b>488</b>
04 Saját termelésű készletek állományváltozása			
05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
<b>II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05) (07=±05+06)</b>			
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	39 709		39 582
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	1 796		72
08 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek			
<b>III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08) (11=08+09+10)</b>	<b>41 505</b>		<b>39 654</b>
09 Anyagköltség	1 221		747
10 Igénybe vett szolgáltatások értéke	6 595		6 102
11 Eladott áruk beszerzési értéke			
12 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
<b>IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12) (16=12+...+15)</b>	<b>7 816</b>		<b>6 849</b>
13 Bérköltség	22 203		21 315
14 Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 538		2 639
15 Bérjárulékok	6 970		6 347
<b>V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15) (20=17+...+19)</b>	<b>32 711</b>		<b>30 301</b>
<b>VI Értékcsökkenési leírás</b>	<b>611</b>		<b>550</b>
<b>VII Egyéb ráfordítások</b>	<b>4 162</b>		<b>2 305</b>
<b>A TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII) (23=04+07+11-(16+20+21+22))</b>	<b>-3 267</b>		<b>137</b>
16 Kapott (járó) osztalék és részesedés	1		2
17 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek			
18 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a) (26>=27)			
18a - ebből: árfolyamnyereség			
<b>VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18) (28=24+...+26)</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	104		0
20 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése			
21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a) (31>=32)			
21a - ebből: árfolyamvesztés			
<b>IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21) (33=29+...+31)</b>	<b>104</b>		<b>0</b>
<b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) (34=28-33)</b>	<b>-103</b>		<b>2</b>
<b>C) SZOKÁSOS EREDMÉNY (=±A±B) (35=±23±34)</b>	<b>-3 370</b>		<b>139</b>
22 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei			
23 Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek			
<b>X Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=22+23) (=36+37)</b>	<b>0</b>		
<b>XI Rendkívüli ráfordítások</b>	<b>0</b>		
<b>D) RENDKÍVÜLI EREDMÉNY(=X-XI) (40=38-39)</b>	<b>0</b>		
<b>E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D) (41=±35±40)</b>	<b>-3 370</b>		

**Önkormányzat 2015. évi zárszámadása**  
**A helyi önkormányzat eredménykimutatása (E Ft)**

PILISSZENTKERESZT KÖZÖSSÉGI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR

Megnevezés	Előző időszak (2013. év)	Módosítások	Tárgyi időszak (2014. év)
01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek			
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei			
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	88		0
<b>I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03) (04=01+02+03)</b>	<b>88</b>		<b>0</b>
04 Saját termelésű készletek állományváltozása			
05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
<b>II Aktivált saját teljesítmények értéke (=04+05) (07=04+05)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	8 309		7 629
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei			
08 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek			
<b>III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08) (11=08+09+10)</b>	<b>8 309</b>		<b>7 629</b>
09 Anyagköltség	711		574
10 Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 043		1 417
11 Eladott áruk beszerzési értéke			
12 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
<b>IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12) (16=12+...+15)</b>	<b>1 754</b>		<b>1 991</b>
13 Bérköltség	4 750		4 286
14 Személyi jellegű egyéb kifizetések	237		311
15 Bérjárulékok	1 357		1 256
<b>V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15) (20=17+...+19)</b>	<b>6 344</b>		<b>5 853</b>
<b>VI Értékcsökkenési leírás</b>	<b>0</b>		
<b>VII Egyéb ráfordítások</b>	<b>315</b>		<b>338</b>
<b>A TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII) (23=04+07+11-(16+20+21+22))</b>	<b>-16</b>		<b>-475</b>
16 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
17 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek			
18 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a) (26>=27)			
18a - ebből: árfolyamnyereség			
<b>VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18) (28=24+...+26)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
20 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése			
21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a) (31>=32)			
21a - ebből: árfolyamvesztés			
<b>IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21) (33=29+...+31)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) (34=28-33)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>C) SZOKÁSOS EREDMÉNY (=A+B) (35=23+34)</b>	<b>-16</b>		<b>-475</b>
22 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei			
23 Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek			
<b>X Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=22+23) (=36+37)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>XI Rendkívüli ráfordítások</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>D) RENDKÍVÜLI EREDMÉNY(=X-XI) (40=38-39)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=C+D) (41=35+40)</b>	<b>-16</b>		<b>-475</b>



**Önkormányzat 2015. évi zárszámadása**  
**A helyi önkormányzat eredménykimutatása (E Ft)**

PILISSZENTKERESZTI SZLOVÁK NEMEZETISÉGI ÓVODA

Megnevezés	Előző időszak (2013. év)	Módosítások	Tárgyi időszak (2014. év)
01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek			
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	10 153		8 095
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei			
<b>I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03) (04=01+02+03)</b>	<b>10 153</b>		<b>8 095</b>
04 Saját termelésű készletek állományváltozása			
05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
<b>II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05) (07=±05+06)</b>			
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	68 428		73 547
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei			
08 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek			
<b>III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08) (11=08+09+10)</b>	<b>68 428</b>		<b>73 547</b>
09 Anyagköltség	12 193		11 009
10 Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 697		3 903
11 Eladott áruk beszerzési értéke			
12 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
<b>IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12) (16=12+...+15)</b>	<b>16 890</b>		<b>14 912</b>
13 Bérköltség	49 019		48 229
14 Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 669		2 291
15 Bérjárulékok	13 746		13 752
<b>V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15) (20=17+...+19)</b>	<b>65 434</b>		<b>64 272</b>
<b>VI Értékcsökkenési leírás</b>	<b>110</b>		<b>354</b>
<b>VII Egyéb ráfordítások</b>	<b>805</b>		<b>1 773</b>
<b>A TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII) (23=04+07+11-(16+20+21+22))</b>	<b>-4 658</b>		<b>331</b>
16 Kapott (járó) osztalék és részesedés	1		1
17 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek			
18 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a) (26>=27)			
18a - ebből: árfolyamnyereség			
<b>VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18) (28=24+...+26)</b>	<b>1</b>		<b>1</b>
19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
20 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése			
21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a) (31>=32)			
21a - ebből: árfolyamvesztés			
<b>IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21) (33=29+...+31)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) (34=28-33)</b>	<b>1</b>		<b>1</b>
<b>C) SZOKÁSOS EREDMÉNY (=±A±B) (35=±23±34)</b>	<b>-4 657</b>		<b>332</b>
22 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei			
23 Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek			
<b>X Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=22+23) (=36+37)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>XI Rendkívüli ráfordítások</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>D) RENDKÍVÜLI EREDMÉNY(=X-XI) (40=38-39)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D) (41=±35±40)</b>	<b>-4 657</b>		<b>332</b>

**Önkormányzat 2015. évi zárszámadása**  
**A helyi önkormányzat vagyonkimutatása (E Ft)**

**ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ÖSSZESEN**

Megnevezés	bruttó érték	értékcsökkenés/értékvesztés	nettó-mérleg szerinti érték
<b>ESZKÖZÖK</b>			
A/I/1 Vagyoni értékű jogok	250	250	0
ebből forgalomképtelen törzsvagyon			
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon			
ebből üzleti vagyon			
„0”-ra leírt eszközök	250	250	0
használatban lévő kisértékű immateriális javak			
A/I/2 Szellemi termékek	2 102	2 029	73
ebből forgalomképtelen törzsvagyon			
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon			
ebből üzleti vagyon	285	212	73
„0”-ra leírt eszközök	1 817	1 817	0
használatban lévő kisértékű immateriális javak			
A/I/3 Immateriális javak értékhelyesbitése			
ebből forgalomképtelen törzsvagyon			
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon			
ebből üzleti vagyon			
„0”-ra leírt eszközök			
használatban lévő kisértékű immateriális javak			
<b>A/I Immateriális javak</b>	<b>2 352</b>	<b>2 279</b>	<b>73</b>
ebből forgalomképtelen törzsvagyon	1 006 313	106 415	899 898
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			0
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	243 088	25 313	217 775
ebből üzleti vagyon	143 410	38 737	104 673
„0”-ra leírt eszközök			
használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök			
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	<b>1 392 811</b>	<b>170 465</b>	<b>1 222 346</b>
ebből forgalomképtelen törzsvagyon			
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	116	93	23
ebből üzleti vagyon	32 826	18 841	13 985
„0”-ra leírt eszközök	3 239	3 239	0
használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3 075	3 075	0
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	<b>39 256</b>	<b>25 248</b>	<b>14 008</b>
ebből forgalomképtelen törzsvagyon			
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon			
ebből üzleti vagyon			
„0”-ra leírt eszközök			
használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök			
A/II/3 Tenyészállatok			
ebből forgalomképtelen törzsvagyon			
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon			
ebből üzleti vagyon			
„0”-ra leírt eszközök			
használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök			
A/II/4 Beruházások, felújítások	103		103
A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbitése			
<b>A/II Tárgyi eszközök</b>	<b>1 432 170</b>	<b>195 713</b>	<b>1 236 457</b>
ebből forgalomképtelen törzsvagyon			
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon			
ebből üzleti vagyon			
„0”-ra leírt eszközök			
használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök			
A/III/1 Tartós részesedések			
A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban			
A/III/1b - ebből: tartós részesedések társulásban			
Tartós részesedés: ..... Kft.	29 681		29 681
Tartós részesedés: ..... Kft.			
Stb.			
Stb.			
A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
A/III/2a - ebből: államkötvények			
A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei			
A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbitése			
<b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök</b>	<b>29 681</b>	<b>0</b>	<b>29 681</b>

A/IV/1	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
	<i>ebből forgalomképtelen törzsvagyon</i>			
	<i>ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon</i>			
	<i>ebből korlátozottan forgalomképes vagyon</i>			
	<i>ebből üzleti vagyon</i>			
	<i>„0”-ra leírt eszközök</i>			
	<i>használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök</i>			
A/IV/2	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbitése			
<b>A/IV</b>	<b>Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>			
	<i>ebből forgalomképtelen törzsvagyon</i>			
	<i>ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon</i>			
	<i>ebből korlátozottan forgalomképes vagyon</i>			
	<i>ebből üzleti vagyon</i>			
	<i>„0”-ra leírt eszközök</i>			
	<i>használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök</i>			
<b>A)</b>	<b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>1 464 203</b>	<b>197 992</b>	<b>1 266 211</b>
<b>B/I</b>	<b>Készletek</b>	<b>592</b>		<b>592</b>
	<i>használatban lévő kisértékű készletek</i>			
<b>B/II</b>	<b>Értékpapírok</b>	<b>9 000</b>		<b>9 000</b>
<b>B)</b>	<b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>9 592</b>		<b>9 592</b>
C/I	Hosszú lejáratú betétek	40 776		40 776
C/II	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	647		647
C/III	Forintszámlák	20 715		20 715
C/IV	Devizasámlák			
C/V	Idegen pénzeszközök			
<b>C)</b>	<b>PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>62 138</b>		<b>62 138</b>
<b>D/I</b>	<b>Költségvetési évben esedékes követelések</b>	<b>14 157</b>		<b>14 157</b>
<b>D/II</b>	<b>Költségvetési évet követően esedékes követelések</b>			
D/III/1	Adott előlegek	55		105
D/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			
D/III/3	Más által beszedett bevételek elszámolása			
D/III/4	Forgótóke elszámolása	230		230
D/III/5	Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása			
D/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása			
D/III/7	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása			
<b>D/III</b>	<b>Követelés jellegű sajátos elszámolások</b>	<b>285</b>		<b>335</b>
<b>D)</b>	<b>KÖVETELÉSEK</b>	<b>14 442</b>		<b>14 492</b>
<b>E)</b>	<b>EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>3 676</b>		<b>3 676</b>
F/1	Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása			
F/2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			
F/3	Halasztott ráfordítások			
<b>F)</b>	<b>AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>42</b>		<b>42</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>		<b>1 554 093</b>	<b>197 992</b>	<b>1 356 151</b>
<b>FORRÁSOK</b>				
G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 380 526		1 380 526
G/II	Nemzeti vagyon változásai	0		0
G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	51 621		51 621
G/IV	Felhalmozott eredmény	-182 381		-182 381
G/V	Eszközök értékhelyesbitésének forrása	0		0
G/VI	Mérleg szerinti eredmény	-22 793		-22 793
<b>G)</b>	<b>SAJÁT TŐKE</b>	<b>1 226 973</b>		<b>1 226 973</b>
<b>H/I</b>	<b>Költségvetési évben esedékes kötelezettségek</b>	<b>3 142</b>		<b>3 142</b>
<b>H/II</b>	<b>Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek</b>	<b>5 044</b>		<b>5 044</b>
H/III/1	Kapott előlegek	5 202		5 202
H/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			
H/III/3	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	1 242		1 242
H/III/4	Forgótóke elszámolása (Kincstár)			
H/III/5	Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása			
H/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása			
H/III/7	Munkáltató által Korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása			
H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H)/III/1+...+H)/III/7) (146=139+...+145)	6 444		6 444
<b>H)</b>	<b>KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>14 630</b>		<b>14 630</b>
<b>I)</b>	<b>EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>			<b>0</b>
<b>J)</b>	<b>KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>			
K/1	Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása			
K/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	114 548		114 548
K/3	Halasztott eredményszemléletű bevételek			
<b>K)</b>	<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>114 548</b>		<b>114 548</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>1 356 151</b>		<b>1 356 151</b>
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök				

kulturális javak			
régészeti leletek			
függő követelések			
függő kötelezettségek			
biztos (jövőbeni) követelések			
<b>helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket</b>			

## Önkormányzat 2014. évi zárszámadása

**A költségvetési év azon fejlesztései, amelyek megvalósításához a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése vált szükségessé (E Ft)**

## ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

[illegible]

**Önkormányzat 2014. évi zárszámadása**

**A Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételek (E Ft)**

**ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK**

<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>	adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja	adósságot keletkeztető ügylet lejáratú időpontja	adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek	saját bevételek 2014.	saját bevételek 2015.	saját bevételek 2016.
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111						
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8111</i>						
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112						
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113						
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8113</i>						
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>						
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121						
<i>ebből: befektetési jegyek</i>	<i>B8121</i>						
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122						
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123						
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	<i>B8123</i>						
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124						
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>						
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821						
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822						
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823						
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824						
<i>ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek</i>	<i>B824</i>						
<i>ebből: más kormányok</i>	<i>B824</i>						
<i>ebből: külföldi pénzintézetek</i>	<i>B824</i>						
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>						

<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>			
<b>353/2011. (XII. 30.) Korm. Rendelet értelmében az önkormányzat saját bevételének minősül</b>				
1. a helyi adóból származó bevétel,				
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,				
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,				
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,				
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint				
6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.				
<b>ÖSSZESEN:</b>				

**Önkormányzat 2014. évi zárszámadása**

**A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban (E Ft)**

**ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK**

<b>Megnevezés</b>	<b>Rovat- szám</b>	<b>eredeti ei. Működési célú</b>	<b>eredeti ei. Felhalmozási célú</b>	<b>módosított ei. Működési célú</b>	<b>módosított ei. Felhalmozási célú</b>	<b>Teljesítés Működési célú</b>	<b>Teljesítés Felhalmozási célú</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111						
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>K9111</i>						
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K9111</i>						
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112						
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113						
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>K9113</i>						
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K9113</i>						
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>						
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121						
<i>ebből: befektetési jegyek</i>	<i>K9121</i>						
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	<i>K9121</i>						
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122						
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K9122</i>						
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123						
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124						
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	<i>K9124</i>						
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K9124</i>						
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>						
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913						
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914						
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916						
Pénzügyi lízing kiadásai	K917						
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918						
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>						
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921						
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922						
Külföldi értékpapírok beváltása	K923						
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K923</i>						
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924						
<i>ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek</i>	<i>K924</i>						
<i>ebből: más kormányok</i>	<i>K924</i>						
<i>ebből: külföldi pénzintézetek</i>	<i>K924</i>						
<i>ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai</i>	<i>K924</i>						
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>						

<b>Megnevezés</b>	<b>Rovat- szám</b>	<b>eredeti ei. Működési célú</b>	<b>eredeti ei. Felhalmozási célú</b>	<b>módosított ei. Működési célú</b>	<b>módosított ei. Felhalmozási célú</b>	<b>Teljesítés Működési célú</b>	<b>Teljesítés Felhalmozási célú</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111						
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8111</i>						
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112						
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113						
<i>ebből: pénzügyi vállalkozás</i>	<i>B8113</i>						
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>						
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121						
<i>ebből: befektetési jegyek</i>	<i>B8121</i>						
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122						
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123						
<i>ebből: kárpótlási jegyek</i>	<i>B8123</i>						
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124						
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>						
<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>	<b>B814</b>						
<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése</b>	<b>B815</b>						
<b>Betétek megszüntetése</b>	<b>B817</b>						
<b>Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei</b>	<b>B818</b>						
<b>ebből: tulajdonosi kölcsönök visszatérülése</b>	<b>B818</b>						
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>						
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821						
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822						
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823						
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824						
<i>ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek</i>	<i>B824</i>						
<i>ebből: más kormányok</i>	<i>B824</i>						
<i>ebből: külföldi pénzintézetek</i>	<i>B824</i>						
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>						

A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul az előterjesztésben kell bemutatni-nem a rendelet része

## Önkormányzat 2015. évi zárszámadása

### A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (E Ft)

#### ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2014. évi tény (teljesítés)	2015. évi eredeti ei.	2015. évi módosított ei.
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	101687	111608	112780
Külső személyi juttatások	K12	3836	2620	4115
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	105523	114228	116895
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	26282	31480	31480
Készletbeszerzés	K31	19748	20385	20726
Kommunikációs szolgáltatások	K32	2020	2400	2639
Szolgáltatási kiadások	K33	49310	50744	82458
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	353	500	1795
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	20737	25730	31184
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	92168	99759	138802
Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0
Családi támogatások	K42	0	0	0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	71	100	144
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	1851	350	482
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	677	460	688
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1037	7540	7540
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	3636	8450	8854
Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
Elvonások és befizetések	K502	0	767	767
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	1983	1950	1950
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0
Kamatátogatások	K510	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	4111	5725	6047
Tartalékok-általános	K512	0	19542	3932
Tartalékok-cél	K512	0	29937	29937
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	6094	57154	42633
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		0	0	0
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	950	0	1182
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	452	350	1502
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	5031	500	1554
Részesedések beszerzése	K65	0	0	11
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1737	195	715
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	8170	1045	4964
Ingatlanok felújítása	K71	2242	0	104742
Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	605	0	28253
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	2847	0	132995
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0
Lakástámogatás	K87	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0	0	0
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	0	0	0
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>				
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	244720	312116	476623
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>	0	0	0
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>	0	0	9000
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	4566
<b>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>	115746	134131	135994
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0	0	40091
Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	115746	134131	189651
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0	0	0
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	115746	134131	189651
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>360466</b>	<b>446247</b>	<b>666274</b>



Rovat megnevezése	Rovat-szám	2013. évi tény (teljesítés)	2014. évi eredeti ei.	2014. évi módosított ei.
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	136426	136324	140962
Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	26395	22000	32131
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	162821	158324	172708
Jövedelemadók	B31	0	0	0
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0
Vagyoni típusú adók	B34	22196	15200	33538
Termékek és szolgáltatások adói	B35	38858	36210	54810
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1258	1200	1993
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	62312	52610	90341
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
Szolgáltatások ellenértéke	B402	8688	8300	12355
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	1558	1260	1260
Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
Ellátási díjak	B405	9589	8500	8500
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	4969	4295	6149
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
Kamatbevételek	B408	641	502	502
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0	0	0
Egyéb működési bevételek	B410	2443	120	174
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	27800	22977	28940
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0	0	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	1045	1500	1500
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	1045	1500	1500
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		0	0	0
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	10980	0	38
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0	0	133795
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	10980	0	133833
Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0
Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	143	143
Részesedések értékesítése	B54	0	0	0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	0	0	0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0	0	0
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	0	0	0
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		0	0	0
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	265046	235411	427865
<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>				
<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>				
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0	0	0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	51813	76705	36614
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131	0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132	0	0	0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132	0	0	0
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	51813	76705	36614
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	4566	0	5044
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	115746	134131	135994
Betétek megszüntetése	B817	0	0	60757
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	171041	208959	236532
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824	0	0	0
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>	0	0	0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	172125	210836	238409
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		437171	446247	666274

## Önkormányzat 2015. évi zárszámadása

### A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (E Ft)

#### ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2014. évi tény (teljesítés)	2015. évi eredeti ei.	2015. évi módosított ei.
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	28745	25550	25822
Külső személyi juttatások	K12	2104	2520	3635
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>30849</b>	<b>28070</b>	<b>29457</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>6288</b>	<b>7600</b>	<b>7600</b>
Készletbeszerzés	K31	5293	5600	6084
Kommunikációs szolgáltatások	K32	160	230	369
Szolgáltatási kiadások	K33	39438	39035	69792
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	268	300	1585
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	15188	17570	23543
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>60347</b>	<b>62735</b>	<b>101373</b>
Társadalombiztosítási ellátások	K41			
Családi támogatások	K42			
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43			
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	71	100	144
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45			
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	284	300	300
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47			
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	1037	7540	7540
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>1392</b>	<b>7940</b>	<b>7984</b>
Nemzetközi kötelezettségek	K501			
Elvonások és befizetések	K502		767	767
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	1983	1950	1950
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508			
Árkiegészítések, ártámogatások	K509			
Kamatátogatások	K510			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	4111	5725	6047
Tartalékok-általános	K512		19542	3932
Tartalékok-cél	K512		29937	29937
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>6094</b>	<b>57154</b>	<b>42633</b>
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>				
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61			
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	950	0	1182
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		0	726
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	5031	500	1310
Részesedések beszerzése	K65			11
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66			
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1615	100	524
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>7596</b>	<b>600</b>	<b>3753</b>
Ingatlanok felújítása	K71	2242	0	104742
Informatikai eszközök felújítása	K72			
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	605	0	28253
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>2847</b>	<b>0</b>	<b>132995</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			
Lakástámogatás	K87			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88			
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>				
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>115413</b>	<b>164099</b>	<b>325795</b>
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>			
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>		<b>0</b>	<b>9000</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914		0	4566
<b>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>	<b>115746</b>	<b>134131</b>	<b>135994</b>
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916		0	40091
Pénzügyi lízing kiadásai	K917			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918			
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>115746</b>	<b>134131</b>	<b>189651</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924			
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>			
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93			
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>115746</b>	<b>134131</b>	<b>189651</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>231159</b>	<b>298230</b>	<b>515446</b>

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2013. évi tény (teljesítés)	2014. évi eredeti ei.	2014. évi módosított ei.
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	136426	136324	140962
Elvonások és befizetések bevételei	B12			
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15			
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	23999	22000	31680
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	160425	158324	172657
Jövedelemadók	B31			
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32			
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33			
Vagyoni típusú adók	B34	22196	15200	33538
Termékek és szolgáltatások adói	B35	38858	36210	54810
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1258	1200	1993
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	62312	52610	90341
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401			
Szolgáltatások ellenértéke	B402	8303	8000	11755
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	1558	1260	1260
Tulajdonosi bevételek	B404			
Ellátási díjak	B405			
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2380	2000	3854
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
Kamatbevételek	B408	640	500	500
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
Egyéb működési bevételek	B410	2355	100	100
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	15236	11860	17469
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62			
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	945	1500	1500
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	945	1500	1500
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>				
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	10980	0	38
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25		0	133795
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	10980	0	133833
Immateriális javak értékesítése	B51			
Ingatlanok értékesítése	B52			
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
Részesedések értékesítése	B54			
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73			
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>			
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>				
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	249898	224294	415800
<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>				
<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>				
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811			
Belföldi értékpapírok bevételei	B812			
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	50631	73936	33845
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131			
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132			
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132			
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	50631	73936	33845
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	4566	0	5044
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
Központi, irányító szervi támogatás	B816			
Betétek megszüntetése	B817		0	60757
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	55197	73936	99646
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824			
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>			
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>			
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	55197	73936	99646
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		305095	298230	515446

**Önkormányzat 2015. évi zárszámadása**

**A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (E Ft)**

**POLGÁRMESTERI HIVATAL**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2014. évi tény (teljesítés)	2015. évi eredeti ei.	2015. évi módosított ei.	2015. évi tény (teljesítés)
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	21874	27710	28339	23751
Külső személyi juttatások	K12	1636	100	480	382
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	23510	27810	28819	24133
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	6359	7900	7900	6553
Készletbeszerzés	K31	1246	1455	1455	755
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1435	1700	1800	1628
Szolgáltatási kiadások	K33	4671	5820	5720	4774
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	44	100	100	51
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	1764	3000	2641	1628
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	9160	12075	11716	8836
Társadalombiztosítási ellátások	K41				
Családi támogatások	K42				
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	1851	350	482	320
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	393	160	388	353
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
Egyéb nem intézményi ellátások	K48				
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	2244	510	870	673
Nemzetközi kötelezettségek	K501				
Elvonások és befizetések	K502				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				
Árkiegszítések, ártámogatások	K509				
Kamat támogatások	K510				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511				
Tartalékok-általános	K512				
Tartalékok-cél	K512				
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>				
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>					
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	342	350	666	524
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64				
Részesedések beszerzése	K65				
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	92	95	138	138
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	434	445	804	662
Ingatlanok felújítása	K71				
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
Lakástámogatás	K87				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>				
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>					
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	41707	48740	50109	40857
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>				
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>				
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				
<b>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>				
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>				
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>				
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		41707	48740	50109	40857
Rovat megnevezése	Rovat-szám	2013. évi tény (teljesítés)	2014. évi eredeti ei.	2014. évi módosított ei.	2014. évi tény (teljesítés)
Önkormányzatok működési támogatásai	B11				
Elvonások és befizetések bevételei	B12				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1696	0	51	51
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	1696	0	51	51
Jövedelemadók	B31				
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				

Vagyoni típusú adók	B34				
Termékek és szolgáltatások adói	B35				
Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>				
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
Szolgáltatások ellenértéke	B402	385	300	600	505
Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
Tulajdonosi bevételek	B404				
Ellátási díjak	B405				
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
Kamatbevételek	B408	1	1	1	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
Egyéb működési bevételek	B410				
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	386	301	601	505
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	100	0	0	6
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	100	0	0	6
<b><u>Működési költségvetés előirányzat csoport</u></b>					
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>				
Immateriális javak értékesítése	B51				
Ingatlanok értékesítése	B52				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53		143	143	71
Részesedések értékesítése	B54				
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>				
<b><u>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</u></b>					
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	2182	301	795	633
<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>					
<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>					
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>				
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>				
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	708	892	892	892
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131				
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132				
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	708	892	892	892
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
Központi, irányító szervi támogatás	B816	39709	47547	48422	39549
Betétek megszüntetése	B817				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	39709	48439	49314	40441
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>				
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>				
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	40417	48439	49314	40441
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		42599	48740	50109	41074

**Önkormányzat 2015. évi zárszámadása**

**A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (E Ft)**

**PILISSZENTKERESZTI KÖZÖSSÉGI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2014. évi tény (teljesítés)	2015. évi eredeti ei.	2015. évi módosított ei.	2015. évi tény (teljesítés)
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	4414	4762	4962	4795
Külső személyi juttatások	K12				
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	4414	4762	4962	4795
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	1202	1350	1350	1310
Készletbeszerzés	K31	711	750	854	575
Kommunikációs szolgáltatások	K32	0			
Szolgáltatási kiadások	K33	1020	1240	2297	1406
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	13	70	80	27
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	316	610	610	338
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	2060	2670	3841	2346
Társadalombiztosítási ellátások	K41				
Családi támogatások	K42				
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
Egyéb nem intézményi ellátások	K48				
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>				
Nemzetközi kötelezettségek	K501				
Elvonások és befizetések	K502				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				
Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
Kamat támogatások	K510				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511				
Tartalékok-általános	K512				
Tartalékok-cél	K512				
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>				
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>					
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64				
Részesedések beszerzése	K65				
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67				
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>				
Ingatlanok felújítása	K71				
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
Lakástámogatás	K87				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>				
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>					
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	7676	8782	10153	8451
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>				
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>				
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				
<b>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>				
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>				
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>				
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		7676	8782	10153	8451
Rovat megnevezése	Rovat-szám	2013. évi tény (teljesítés)	2014. évi eredeti ei.	2014. évi módosított ei.	2014. évi tény (teljesítés)
Önkormányzatok működési támogatásai	B11				
Elvonások és befizetések bevételei	B12				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	700	0	400	400
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	700			
Jövedelemadók	B31				
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				

Vagyoni típusú adók	B34				
Termékek és szolgáltatások adói	B35				
Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>				
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
Szolgáltatások ellenértéke	B402				
Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
Tulajdonosi bevételek	B404				
Ellátási díjak	B405				
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
Kamatbevételek	B408				
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
Egyéb működési bevételek	B410	88	20	74	78
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>		20	74	78
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>				
<b><u>Működési költségvetés előirányzat csoport</u></b>					
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>				
Immateriális javak értékesítése	B51				
Ingatlanok értékesítése	B52				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
Részeselek értékesítése	B54				
Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>				
<b><u>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</u></b>					
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	788	20	474	478
<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>					
<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>					
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>				
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>				
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	98	819	819	819
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131				
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132				
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	98	819	819	819
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
Központi, irányító szervi támogatás	B816	7609	7943	8860	7229
Betétek megszüntetése	B817				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	7707	7943	8860	7229
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>				
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>				
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	7707	8762	9679	8048
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		8495	8782	10153	8526



**Önkormányzat 2015. évi zárszámadása**

**A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (E Ft)**

**PILISSZENTKERESZTI SZLOVÁK NEMZETISÉGI ÓVODA**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2014. évi tény (teljesítés)	2015. évi eredeti ei.	2015. évi módosított ei.	2015. évi tény (teljesítés)
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	46654	53586	53657	51633
Külső személyi juttatások	K12	96	0	0	0
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	46750	53586	53657	51633
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	12433	14630	14630	14155
Készletbeszerzés	K31	12498	12580	12333	11001
Kommunikációs szolgáltatások	K32	425	470	470	334
Szolgáltatási kiadások	K33	4181	4649	4649	3543
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	28	30	30	20
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	3469	4550	4390	3577
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	20601	22279	21872	18475
Társadalombiztosítási ellátások	K41				
Családi támogatások	K42				
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
Egyéb nem intézményi ellátások	K48				
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>				
Nemzetközi kötelezettségek	K501				
Elvonások és befizetések	K502				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				
Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
Kamat támogatások	K510				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511				
Tartalékok-általános	K512				
Tartalékok-cél	K512				
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>				
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>					
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	110	0	110	110
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64		0	244	244
Részesedések beszerzése	K65				
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	30	0	53	53
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	140	0	407	407
Ingatlanok felújítása	K71				
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
Lakástámogatás	K87				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>				
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>					
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	79924	90495	90566	84670
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>				
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>				
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				
<b>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>				
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>				
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>				
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		79924	90495	90566	84670
<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat-szám</b>	<b>2013. évi tény (teljesítés)</b>	<b>2014. évi eredeti ei.</b>	<b>2014. évi módosított ei.</b>	<b>2014. évi tény (teljesítés)</b>
Önkormányzatok működési támogatásai	B11				
Elvonások és befizetések bevételei	B12				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>				
Jövedelemadók	B31				
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				



Vagyoni típusú adók	B34				
Termékek és szolgáltatások adói	B35				
Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>				
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				
Szolgáltatások ellenértéke	B402				
Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
Tulajdonosi bevételek	B404				
Ellátási díjak	B405	9589	8500	8500	8215
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2589	2295	2295	2218
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
Kamatbevételek	B408		1	1	0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
Egyéb működési bevételek	B410				
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	12178	10796	10796	10433
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>				
<b><u>Működési költségvetés előirányzat csoport</u></b>					
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>				
Immateriális javak értékesítése	B51				
Ingatlanok értékesítése	B52				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
Részesedések értékesítése	B54				
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>				
<b><u>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</u></b>					
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	12178	10796	10796	10433
<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>					
<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>					
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>				
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>				
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	376	1058	1058	1058
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131				
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132				
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	376	1058	1058	1058
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
Központi, irányító szervi támogatás	B816	68428	78641	78712	73547
Betétek megszüntetése	B817				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	68428	78641	78712	73547
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>				
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>				
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	68804	79699	79770	74605
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		80982	90495	90566	85038

**Önkormányzat 2015. évi zárszámadása**

**A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámai (E Ft)**

ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2014. évi tény (teljesítés)	2015. évi eredeti ei.	2015. évi módosított ei.	2015. évi tény (teljesítés)	2016. évi eredeti ei.	2017. évi eredeti ei.	2018. évi eredeti ei.
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>105 523</b>	114228	116895	105156	<b>104 500</b>	<b>105 000</b>	<b>113 000</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>26 322</b>	31480	31480	27289	<b>26 308</b>	<b>26 300</b>	<b>30 000</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>95 523</b>	99759	138802	127767	<b>82 000</b>	<b>84 000</b>	<b>99 900</b>
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	3636	8450	8854	2483	<b>4 292</b>	<b>4 100</b>	<b>2 550</b>
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	6094	57154	42633	7359	<b>22 000</b>	<b>24 000</b>	<b>20 000</b>
<b><u>Működési költségvetés előirányzat csoport</u></b>		<b>237098</b>	<b>311071</b>	<b>338664</b>	<b>270054</b>	<b>239 100</b>	<b>243 400</b>	<b>265 450</b>
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	8170	1045	4964	3465	<b>14 300</b>	<b>10 000</b>	<b>5 000</b>
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>2 847</b>	0	132995	132995	<b>3 000</b>	<b>2 700</b>	<b>1 000</b>
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	0				0	0	
<b><u>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</u></b>		<b>11 017</b>	<b>1 045</b>	<b>137 959</b>	<b>136 460</b>	<b>17 300</b>	<b>12 700</b>	<b>6 000</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>248 115</b>	<b>312 116</b>	<b>476 623</b>	<b>406 514</b>	<b>256 400</b>	<b>256 100</b>	<b>271 450</b>
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>							
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>			9000	9000			
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913							
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914			4566	4566			
<b>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>							
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916			40091	245527			
Pénzügyi lízing kiadásai	K917							
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918							
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>							
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>							
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93							
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>			<b>53657</b>	<b>259093</b>			
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		248 115	312 116	530 280	665 607	256 400	256 100	271 450
Rovat megnevezése	Rovat-szám	2014. évi tény (teljesítés)	2015. évi eredeti ei.	2015. évi módosított ei.	2015. évi tény (teljesítés)	2016. évi eredeti ei.	2017. évi eredeti ei.	2018. évi eredeti ei.
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	162821	158324	172708	172708	<b>135 100</b>	<b>135 600</b>	<b>136 000</b>
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	62312	52610	90341	64165	<b>58 200</b>	<b>58 300</b>	<b>60 600</b>
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	27800	22977	28940	30802	<b>23 100</b>	<b>23 200</b>	<b>27 000</b>
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	1045	1500	1500	689	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b><u>Működési költségvetés előirányzat csoport</u></b>		<b>253 978</b>	<b>235 411</b>	<b>293 489</b>	<b>268 364</b>	<b>216 400</b>	<b>217 100</b>	<b>223 600</b>
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	10980	0	133833	133833			
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>					4 000	5 000	7 850
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>							
<b><u>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</u></b>								
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	265046	235411	427865	402668	220 400	222 100	231 450
<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>								
<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>								
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>							
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>							
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	51813	76705	36614	36614	36 000	34 000	40 000
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131							
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132							
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132							
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	51813	76705	36614	36614	36000	34000	40000
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	55295	76705	102415	284623	36000	34000	40000
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>							
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>							
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	55295	76705	102415	284623	36000	34000	40000
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		320341	312116	530280	687291	256400	256100	271450

## 1.sz. melléklet

Statistikai számjel:

2	1	9	6	2	0	4	2	9	4	9	9	1	1	3	1	3
1	3	-	0	9	-	1	2	1	6	2	7				1	1

Cégjegyzék száma:

1	3	-	0	9	-	1	2	1	6	2	7				1	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	---	---

Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített

## EREDMÉNYKIMUTATÁSA

"A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja: .....2015.12.31.....(év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév	
a	b	c	d	e	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	18 819		17 902	01
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	1 053		-1 053	02
III.	Egyéb bevételek	1 116		124	03
	III. sorból: visszairt értékvesztés	0		0	04
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	11 001		8 365	05
V.	Személyi jellegű ráfordítások	8 247		9 259	06
VI.	Értécsökkenési leírás	763		698	07
VII.	Egyéb ráfordítások	3		2	08
	VII. sorból: értékvesztés	0		0	09
<b>A.</b>	<b>ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I.+/-II.+III.-IV.-V.-VI.-VII)</b>	<b>974</b>		<b>-1 351</b>	<b>10</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	3		1	11
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0	12
<b>B.</b>	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>3</b>		<b>1</b>	<b>13</b>
<b>C.</b>	<b>SZÓKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (+/-A. +/-B.)</b>	<b>977</b>		<b>-1 350</b>	<b>14</b>
X.	Rendkívüli bevételek	0		0	15
XI.	Rendkívüli ráfordítások	0		0	16
<b>D.</b>	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.XI.)</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>17</b>
<b>E.</b>	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+/-C.+/-D.)</b>	<b>977</b>		<b>-1 350</b>	<b>18</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség	49		36	19
<b>F.</b>	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (+/-E.-XII.)</b>	<b>928</b>		<b>-1 386</b>	<b>20</b>
	Eredménytartalék igénybevétele				
	osztalékra részesedésre	0		0	
	Jóváhagyott osztalék, részesedés	0		0	
<b>G.</b>	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>928</b>		<b>-1 386</b>	<b>21</b>

Keltetés: Pilisszentkereszt, 2016.04.06

Pilisi Klastrom Nonprofit Kft

2098 Pilisszentkereszt Fő út 12.

Adószám: 21962042-2-13 A vállalkozás vezetője (képviselője)

Cégjegyzék szám: 13-09-121627

**9./Napirend:** Beszámoló a 2015. évi belső ellenőrzési tevékenységről, megállapításairól, tapasztalatairól

**Előterjesztő:** polgármester

*Tárgyalja a képviselő-testület 2015. május 15-i testületi ülésén*

## **Előterjesztés**

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek, és a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendeletnek megfelelően a közpénzek felhasználásában résztvevő költségvetési szervezetek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni abból a célból, hogy a szervezet vezetője számára bizonyosságot nyújtsanak az általa kiépített és működtetett pénzügyi irányítási és kontroll rendszerek megfelelőségét illetően.

A fenti előírásoknak megfelelően Pilisszentkereszt Község Önkormányzat külső szakértő bevonásával gondoskodott a jogszabályi előírásoknak megfelelő belső ellenőrzési rendszer kiépítéséről és működtetéséről.

A belső ellenőrzésre az Önkormányzat 2015. évi Belső ellenőrzési terve alapján került sor, melynek teljesítéséről - a Bkr. 48.§. alapján - jelen, 2015. évi Összefoglaló éves jelentés számol be.

A belső ellenőrzés tapasztalatairól elkészített összefoglaló jelentéseket csatolt anyagként a Képviselő-testület elé terjesztem.

Kérem a Tisztelt Képviselő testületet, hogy a 2015. évi belső ellenőrzés tapasztalatairól szóló beszámolót tárgyalja meg és a határozati javaslatot fogadja el.

### **Határozati javaslat**

Pilisszentkereszt Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2015. évi ellenőrzési munkáról szóló beszámolót elfogadja.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** jegyző

*Pilisszentkereszt, 2016. május 6.*

**Peller Márton**  
polgármester



## 1. függelék

**Pilisszentkereszt Község Önkormányzat és költségvetési szerveinél  
2015. évben lefolytatott ellenőrzések bemutatása**

<i>Tárgy</i>	<i>Cél</i>	<i>Módszer</i>	<i>Megállapítás / Intézkedési terv készítésére köteles javaslat</i>
1. Az Óvoda 2014. évi gazdálkodásának és működésének átfogó vizsgálata	annak vizsgálata, hogy az Önkormányzat által irányított Óvoda 2014. évi működése és gazdálkodása megfelel-e a hatályos jogszabályoknak és az irányítószervi döntéseknek	Rendszerellenőrzés	<p><b>A vizsgálat során a Pilisszentkereszt Szlovák Nemzetiségi Óvodánál felmértük és értékeltük a szabályozottság kialakításának rendjét, az előirányzatok szerinti gazdálkodást és a 2014. évi beszámolót.</b></p> <p>Az ellenőrzés a 2014. évi pénzügyi dokumentumokra terjedt ki. A vizsgálat során szűrőpróbaszerű ellenőrzésre valamint az alap összefüggések ellenőrzésére került sor.</p> <p>A költségvetési évben teljesülő költségvetési bevételek előirányzott összegét és költségvetési kiadások előirányzott összegét a költségvetési rendelet állapítja meg.</p> <p>Pilisszentkereszt Község Önkormányzat 2014. évi költségvetési rendelete a Pilisszentkereszt Szlovák Nemzetiségi Óvoda (továbbiakban: Intézmény) előirányzatait elkülönítetten tartalmazza.</p> <p>Megállapítható volt, hogy a Pilisszentkereszt Szlovák Nemzetiségi Óvoda pénzügyi-gazdálkodási feladatainak ellátását a hivatalban kezelt zárt számviteli rendszer biztosítja.</p> <p>A költségvetési gazdálkodás során a gazdasági eseményekről a valóságnak megfelelő, folyamatos, zárt rendszerű, áttekinthető nyilvántartást kell vezetni a számviteli szabályoknak megfelelően, mely követelmény érvényesült.</p> <p>A költségvetési évről a könyvek zárását követően bizonylatokkal, szabályszerű könyvvezetéssel, az Áhsz. szabályai szerint folyamatosan vezetett részletező nyilvántartásokkal, a könyvviteli zárlat során készített főkönyvi kivonattal, valamint leltárral alátámasztott éves költségvetési beszámolót kell készíteni, mely követelmény érvényesült.</p>

			<p><b>Főbb megállapításaink a következők:</b></p> <p>Az Intézmény által ellátott tevékenységek szabályozottsága felülvizsgálatot igényel, mivel a működéshez szükséges alapvető szabályozatok régiek, nem követték a szervezeti és jogszabályi változásokat.</p> <p>Az Intézmény a 2014. évi gazdálkodása során az irányító szerv által megállapított előirányzatokon belül gazdálkodott.</p> <p>A helyi önkormányzat a saját és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek jóváhagyott éves költségvetési beszámolóit a költségvetési évet követő év február 28-át követő tíz napon belül nyújtja be a Kincstárnak, mely követelmény érvényesült. A mérleg valóságos megállapítható.</p> <p>A Pilisszentkereszt Szlovák Nemzetiségi Óvoda 2014. évi gazdálkodása során a könyvelésben a pénzforgalmi egyensúly fennállt.</p> <p>Az ellenőrzés a 2014. évi beszámolóban jelentős hibát nem állapított meg. A 2014. évi költségvetési beszámoló tartalmilag és formailag megfelel a hatályos jogszabályoknak. A mérleg valóságos megállapítható.</p> <p><b>Intézkedési terv készítésére köteles javaslat megfogalmazására nem került sor.</b></p>
2. A befektetett eszközök vizsgálata	annak megállapítása, hogy a befektetett eszközökkel való gazdálkodás miképpen alakult	Rendszerellenőrzés	<p><b>A vizsgálat során felmértük és értékeltük Pilisszentkereszt Község Önkormányzatánál a befektetett eszközökkel való gazdálkodást.</b></p> <p>Az önkormányzatok működésének egyik meghatározó feltétele, hogy megfelelő vagyonnal rendelkezzenek kötelező feladataik ellátásához. Az önkormányzati tulajdon fő rendeltetése, hogy a közszolgáltatásokat biztosítsa. Az önkormányzati tulajdon tekintetében a tulajdonosi jogokat a település lakossága nevében a képviselő-testület gyakorolja.</p> <p>A nemzeti vagyon alapvető rendeltetése a közfeladat ellátásának biztosítása. A nemzeti vagyonnal felelős módon, rendeltetésszerűen kell gazdálkodni.</p> <p>Az Önkormányzatnál vagyonfelélés nem merült fel, a vagyon értéke az elmúlt évhez képest növekedett. Az önkormányzat a beruházásokkal és felújításokkal lehetőség szerint biztosítani kívánta vagyona értékének növelését, illetve megtartását.</p> <p>A 2014. évi felhalmozási kiadások 72,74 %-a beruházás, míg 27,26 %-a felújítás volt. A felhalmozási kiadások 61,18 %-a az ingatlanokat, 38,82 %-</p>

			<p>a az egyéb tárgyi eszközöket érintette.</p> <p>Az év végi teljesítés a módosított előirányzatot és a végleges kötelezettségvállalást nem haladta meg. Következő évre fennálló kötelezettségvállalást a beruházások és a felújítások tekintetében a beszámolóban kimutatták.</p> <p>A beruházások, felújítások elszámolása, főkönyvi nyilvántartásokban, költségvetési beszámolóban való rögzítése szabályszerűen megtörtént, ezért nem sérült a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendelet.</p> <p>A rendelkezésre álló bizonylatok alapján a 2014. évi mérlegben kimutatott immateriális javak és tárgyi eszközök mérleg szerinti értékének valódisága megállapítható.</p> <p><b><u>Intézkedési terv készítésére köteles javaslat nem került megfogalmazásra.</u></b></p> <p><b><u>Intézkedési terv készítésére nem köteles célszerűségi javaslat:</u></b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. A beruházásokkal és a felújításokkal kapcsolatos beszerzéseket a beszerzési szabályzatban foglaltaknak megfelelően kell lefolytatni, ezért a szabályzat pontosítása javasolt.</li> <li>2. Az önkormányzat a beruházásokról és felújításokról tételes analitikus nyilvántartással nem rendelkezik, mely kialakítása javasolt.</li> </ol>
3. A telefonhasználat rendjének vizsgálata	annak megállapítása, hogy a telefonhasználat rendje megfelel-e a hatályos jogszabályoknak és a helyi szabályozásnak	Pénzügyi ellenőrzés	<p><b>A vizsgálat során felmértük és értékeltük Pilisszentkereszt Község Önkormányzatánál hogy a telefonhasználattal kapcsolatos kiadások elszámolása, analitikus és főkönyvi nyilvántartása megfelel-e a vonatkozó jogszabályoknak és a helyi szabályozásnak.</b></p> <p>Az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31.) Kormányrendelet 13.§ (2) bekezdése alapján a Személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. Tv (a továbbiakban: SZJA) figyelembe vételével kell az államháztartási szervezeteknek a telefonok magáncélú használatának rendjével kapcsolatos szabályokat megfogalmazni.</p> <p><b>A Korm. rendelet 13.§ (3a) bekezdése alapján a Polgármesteri Hivatal,</b></p>



			<p><b>mint költségvetési szerv szabályzatát a hozzá tartozó önkormányzatra is kiterjesztheti.</b></p> <p>Ennek megfelelően a Pilisszentkereszti Polgármesteri Hivatal 2015. 01.01.-től életbe léptetett Vezetékes és rádiótelefonok használatára vonatkozó szabályzatának hatálya kiterjed Pilisszentkereszt Község Önkormányzatra is.</p> <p>Az SZJA 70§. (1) bek. b) pontja értelmében egyes meghatározott juttatásként adóköteles a cégtelefonok, munkahelyi telefonok magáncélú használata során a magánszemély által megszerzett bevétel. A juttatás, szolgáltatás miatt a kifizetőt terhelő kiadásból azt a részt kell adóköteles bevételként figyelembe venni, amelyet a magáncélú használat értékéből nem térített meg a munkavállalóval.</p> <p>Az Szja. a helyi és távolsági távbeszélő-szolgáltatást (SZJ 64.20.11. és 64.20.12.), a mobiltelefon-szolgáltatást (SZJ 64.20.13.) és az internet protokollt alkalmazó beszéd célú adatátvitelt (SZJ 64.20.16-ból) (továbbiakban: telefon használat) tekinti adókötelesnek. Az adókötelezettség az Önkormányzat tulajdonában álló, vagy általa fenntartott telefonok után keletkezik. Főszabályként a szolgáltatótól kapott számlából kell kiindulni, amelyből néhány tétel figyelmen kívül hagyható.</p> <p><b>Helyi szabályozás vizsgálata:</b></p> <p>A vezetékes és rádiótelefonok használatának a szabályait a jegyző 2015.01.01-i hatállyal önálló szabályzatban foglalta, amelynek hatálya a vizsgált önkormányzatra is kiterjed.</p> <p>A szabályzat II. fejezete részletesen meghatározza, hogy a Hivatali vezetők milyen telefonkészülékkel illetve hozzáféréssel rendelkeznek.</p> <p>A szabályzat rögzíti továbbá a telefonhasználat költségének megtérítését, amely alapján az önkormányzat tulajdonában lévő személyi használatra kiadott mobil készülék havi használati díjának 20 %-át vélelmezi magáncélú használatnak.</p> <p><b>Pilisszentkereszt Község Önkormányzat vonatkozásában a pénzügyi-gazdálkodási feladatokat ellátó Hivatal a megállapításkor tételes elkülönítés hiányában a telefonszolgáltatás 20 százalékát tekinti</b></p>
--	--	--	--

			<p><b>adóköteles bevételnek, de ez az összeg sem továbbszámlázásra sem pedig természetbeni juttatásként feladásra nem került.</b></p> <p><b>Intézkedési terv készítésére köteles javaslat:</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. Teljesítésre kerüljön a vélelmezett magáncélú telefonhasználat összege a KIR rendszerben.</li></ol>
--	--	--	---

## **Pilisszentkereszt Község Önkormányzat 2015. éves ellenőrzési jelentése**

### **Vezetői összefoglaló**

Pilisszentkereszt Község Önkormányzatnál az ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi felhatalmazást Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. ( XII. 31.) kormányrendelet és a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről és belső kontrollrendszeréről szóló 370/2011. ( XII. 31.) kormányrendelet (a továbbiakban: Bkr.) nyújtotta.

A közpénzek felhasználásában részt vevő államháztartási szervezetek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni abból a célból, hogy bizonyosságot nyújtsanak az általa kiépített és működtetett pénzügyi irányítási és kontroll rendszerek megfelelőségét illetően.

A fenti előírásoknak megfelelően **Pilisszentkereszt Község Önkormányzat külső szakértő bevonásával gondoskodott a jogszabályi előírásoknak megfelelő belső ellenőrzési rendszer kiépítéséről és működtetéséről.**

**A belső ellenőrzésre az Önkormányzat 2015. évi Belső ellenőrzési terve alapján került sor,** melynek teljesítéséről - a Bkr. 48. § alapján - jelen, 2015. évi Összefoglaló éves jelentés számol be.

A belső ellenőrzés jogszabályi kötelezettségének megfelelően, támogatja a stratégiai célok meghatározását. Módszeresen értékeli, illetve fejleszti a hivatali monitoring, a kontrolling és a minőségbiztosítás hatékonyságát.

**A belső ellenőrzés szabályszerűen, az ellenőrzési tervben meghatározott feladatait ellátva működött.**

Az ellenőrzött szervezetek és dolgozók a belső ellenőrzés, mint tevékenység szükségességét nem vitatják, változatlanul van **igény a szakmai tanácsadásra** is egy-egy megoldandó feladat kapcsán.

2015. évet is jellemezte az új államháztartásra történő áttérésből eredő problémák kezelése, mely az alkalmazott számviteli szoftver alkalmazásából eredően továbbra is többletfeladatot jelentett a pénzügyi területen dolgozóknak.

Pozitív eredmény azonban, hogy 2015. évben az adatszolgáltatások teljesítése már a napi feladatok részévé vált.

### **I./ A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján ( Bkr. 48.§ a) pont )**

***I./1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, a tervtől való eltérések indoka, a terven felüli ellenőrzés indokoltsága.***

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos, bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, melynek célja, hogy az Önkormányzat működését fejlessze és eredményességét növelje.

Az ellenőrzés tárgya döntő részben a szabályozott, szabályszerű és hatékony működés feltételeinek és teljesülésének vizsgálatára irányult.

A belső vizsgálat a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően, a Pilisszentkereszt Község Önkormányzat 2015. évi ellenőrzési terv, valamint az ellenőrzési megbízólevelek és ellenőrzési programok alapján történt.

A tervezés és módosítása, kockázatelemzése alaposan kiterjedt minden olyan területre, amely a szabályos és a jogszabályi változásoknak megfelelő működést segíti és kontrollálja. A kockázatelemzés a vonatkozó szakirodalom által javasolt értékelési szempontok alapján történt.

A tervezés a Polgármester, illetve a Jegyző igényeinek figyelembe vételével, kockázatelemzéssel megalapozottan történt.

### ***I./2./a) A tárgyra vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzés összesítése***

A tárgyi tervezett vizsgálat száma összesen három volt, melyek lezárásra kerültek. 2015. évben soron kívüli ellenőrzés nem került sor.

Pilisszentkereszt Község Önkormányzat és intézményei tekintetében három ellenőrzési tárgykör került meghatározásra.

*A teljesített ellenőrzések típus szerint a következők voltak:*

Terv szerinti:

- ⇒ kettő rendszerellenőrzés,
- ⇒ egy pénzügyi ellenőrzés.

Az ellenőrzések bemutatása az 1. függelékben található.

A belső ellenőr a megállapításokat a vizsgálat tényszerű feltárására alapozta. Az ellenőrzés során a dokumentális vizsgálaton felül mélyinterjúra is sor került az adott munkafolyamat felelőseivel.

Az ellenőrzés során a megállapítások jogszabályi és egyéb szakmai szempontok alapján kerültek rögzítésre.

A belső ellenőrzés megállapításai átlagos, illetve csekély jelentőségűnek minősíthetők. Kiemelt jelentőségű, a vezetés részéről azonnali intézkedést igénylő javaslat megfogalmazására nem került sor.

***I./1./b) Az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása.***

Az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.

***I./2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48.§ a - b) pont)***

Az ellenőrzés lefolytatásának személyi és tárgyi akadályai nem voltak.

A belső ellenőr és a vizsgálat alá vont költségvetési szerv, illetve az adott munkafolyamat felelősei az ellenőrzés során összehangolták munkájukat. Minden dokumentum és program hozzáférést a belső ellenőrzés rendelkezésére bocsátottak, ami hozzájárult a hatékonysághoz.

A vizsgálatokhoz a szükséges anyagot, információt és az elvárható segítséget az ellenőrzés megkapta. Esetenként a vizsgált terület leterheltsége miatt kellett a munkát összehangolni, hogy a vizsgálatok ideje alatt az ellenőrzött területen a munka folyamatosságát ne akadályozza a vizsgálat.

Az ellenőrzés tárgya döntő részben a szabályozott, szabályszerű és hatékony működés feltételeinek és teljesülésének vizsgálata volt.

A jelentéstervezet az ellenőrzött féllel előzetesen egyeztetésre került. A megállapításokkal, javaslatokkal szemben lényeges kifogás nem merült fel. Az ajánlások konkrét, gyakorlatban megvalósítható feladatokat tartalmaztak, megfelelő alapot biztosítva a hatékonyabb és szabályos működéshez.

***I./2./a) A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás-ellátottsága***

A belső ellenőrzést ellátók képzettségi szintje és gyakorlata megfelel a Bkr.-ben foglalt követelményeknek. A jogszabályban előírt regisztráció megtörtént. A belső ellenőrzési vezető 2014. évben kötelező továbbképzésen vett részt, s az Áht.70.§ (4) bekezdésben meghatározott engedéllyel rendelkezik.

***I./2./b) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása ( Bkr. 18 – 19. §-a alapján )***

**A belső ellenőrzés funkcionális függetlensége 2015. évben teljes körűen biztosított volt.** Az ellenőrzési tevékenységen kívül más feladatba a belső ellenőrzési vezető nem volt bevonva.

***I./2./c) Összeférhetetlenségi esetek (Bkr. 20.§-a alapján)***

2015. évben a megbízással, illetve az egyes ellenőrzéssel kapcsolatban összeférhetetlenségi helyzet nem merült fel.

***I./2./d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása***

2015. évben a belső ellenőri jogokkal kapcsolatban korlátozás nem merült fel.

***I./2./e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők***

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező nem volt.

***I./2./f) Az ellenőrzés nyilvántartása***

Az ellenőrzés teljes iratanyagának megőrzése a Hivatalban évenként, illetve elkülönítetten, nyomon követhető formában történik. A megbízólevél, ellenőrzési program és vizsgálati jelentés egy példánya az irattárba kerül.

***I./2./g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok***

Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére javaslat nem került megfogalmazásra.

***I./3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. a - c) pont)***

A korábbi évek gyakorlata szerint **a belső ellenőrzés keretében történő tanácsadásnak a rendje kialakult.**

Legfőbb területei: a gazdálkodást érintő jogszabályi változások, azok értelmezése, költséggazdálkodást érintő kérdések, számviteli és intézményi szabályozottság.

**II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján ( Bkr. 48.§ b) pont)**

***II./1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48.§ b - a) pont)***

A vizsgálati jelentések készítése a már évek óta kialakított gyakorlat alkalmazásával történik. A vizsgálati jelentéstervezetek minden alkalommal egyeztetésre kerülnek az ellenőrzött költségvetési szerv vezetőjével. Indokolt esetben a szükséges módosítás elvégzése után, a vizsgálati jelentés Polgármesteri és Jegyzői jóváhagyással véglegessé vált.

Kidolgozott nyomon követési eljárás nincs. Az éves tervezéskor a korábban elvégzett vizsgálatok eredményeként megfogalmazott intézkedések számba vétele is megtörténik, mely indokolt esetben az utóvizsgálat szükségszerűségét meghatározza. A határidőkről, végrehajtásról és

hasznosulásról az utóvizsgálatok mellett az ellenőrzöttek kötelező beszámolója nyújthat információt.

A kiemelt megállapítás megfogalmazására nem került sor.

### **III. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése**

#### **1. Kontrollkörnyezet**

Az ellenőrzés által elvégzett vizsgálatok eredményeként a külső körülményekre is tekintettel **megfelelőnek ítéltető a kontrollkörnyezet minden területe**, a célok és szervezeti felépítés, belső szabályzatok, feladat- és hatáskörök, folyamatok meghatározása és dokumentálása, humán erőforrás, etikai értékek és integritás, a működés és feltételeinek intézményi szabályos és szabályozott biztosítása. A gazdálkodást és a működést érintő szabályozók felülvizsgálata és aktualizálása folyamatos.

A jogszabálykövetés a gyakori szabályozóváltozások miatt fokozott terhet jelent a belső szabályozásban és annak gyakorlati alkalmazásában, amit esetenként befolyásol a gyakorlat és a szabályozás aszinkronja. Bizonyos területek vonatkozásában a megállapítások arra mutatnak, hogy a belső ellenőrzési pontok, vagy folyamatok rendszerét nem minden esetben működtetik, illetve követik nyomon megfelelően. Az ellenőrzési megállapítások általában olyan gyengeségekre utalnak, amelyek a szokásos munkafolyamatok mellett korrigálhatók a vezetés beavatkozása nélkül.

#### **2. Kockázatkezelés**

A belső ellenőrzés tervezése a jogszabályi kötelezés óta kockázatelemzés alapján történik.

Az Önkormányzati, illetve az intézményi szintű kockázatelemzés rendje kialakítás alatt van.

#### **3. Kontrolltevékenységek**

A külső jelentéstételi kötelezettségének a Hivatal eleget tesz. Adatok, információk nyilvántartása, tárolása az adatkezelői szintű ismeretek miatt nem szabályozott.

#### **4. Információ és kommunikáció**

Az Önkormányzat, illetve a Hivatal a **kapcsolódó szabályzatokkal rendelkezik**, az információk áramoltatásához az információs technológiát használja.

Az iratkezelési szabályzat megfelel a törvényi előírásoknak, az alkalmazott iktatási rendszerrel (elektronikus) összefüggésben, megfelelően írja elő a hozzáférési jogosultságokat. A szabálytalanságkezelési szabályzat részletesen

előírja a szabálytalanság észlelésével kapcsolatos feladatokat, differenciálja az eljárási rendet.

## **5. Monitoring**

A belső kontrollrendszer működéséről **a beszámolás a belső ellenőrzési jelentések és az éves összefoglaló ellenőrzési jelentésben történik.** A monitoring részletes értékelését jelen beszámolóban leírtak tartalmazzák.

## **IV. Az intézkedési tervek megvalósítása**

2015. évben intézkedési terv készítésére köteles belső ellenőrzési javaslatok kerültek megfogalmazásra. Az intézkedési terveket a lezárt ellenőrzési jelentés kézhezvételétől számított 8 napon belül kell elkészíteni és megküldeni a költségvetési szerv vezetője és a belső ellenőrzési vezetője részére.

Az ellenőrzési megállapítások, javaslatok elfogadottak, ezért az intézkedési tervek készítése, felelősök, határidők kijelölése, változatlanul biztosított.

**Az ellenőrzési jelentések megállapításai megalapozottak voltak, hozzájárultak a vezetői intézkedések megalapozásához.**

Az intézkedési terveket a szükséges intézkedések végrehajtásáért felelős személyek és a vonatkozó határidők megjelölésével készítették el. Az intézkedési tervekben az egyes feladatokhoz kapcsolódó határidőket úgy határozták meg, hogy azok számon kérhetőek legyenek.

A javaslatok, ajánlások hasznosulásának kimutatását a végrehajtási határidők nehezítik.

Kelt: Pilisszentkereszt, 2016. .... hó ..... nap

Jóváhagyta:

.....  
Polgármester

Készítette: Dr. Hosszuné Szántó Anita  
belső ellenőrzési vezető



**10./Napirend:** Előterjesztés civil szervezetek és egyesületek támogatására irányuló pályázat elbírálásáról

**Előterjesztő:** polgármester

*Tárgyalja a képviselő-testület 2016. május 19-i ülésén*

## **Előterjesztés**

### **Tisztelt Képviselők!**

Pilisszentkereszt Község Önkormányzatának képviselő-testület 37/2016. (III.24.) sz. önkormányzati határozata értelmében a részben vagy egészben Pilisszentkereszt közigazgatási területén működő és ott székhellyel vagy telephellyel rendelkező egyesületek, alapítványok részére a pályázati felhívást tett közzé a civil szervezetek és egyesületek támogatására.

Az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 1/2016 (II.26.) önkormányzati rendelete 2.000.000,- Ft-ot irányozott elő civil szervezetek és egyesületek támogatására.

A költségvetési támogatásokra vonatkozó általános szabályokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) VI. fejezete tartalmazza. Az Áht. 48. §. (1) bekezdése alapján *költségvetési támogatás pályázat vagy egyedi elbírálás útján nyújtható. Pályázatot pályázati kiírás alapján lehet benyújtani. A támogatási kérelem, pályázat (a továbbiakban együtt: támogatási igény) elbírálásáról és elfogadásáról jogszabályban, ennek hiányában a kezelő szerv belső szabályzatában megjelölt személy, testület dönt.*

A támogatások részletes feltételeiről az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Korm. rendelet) rendelkezik. A támogatásokkal kapcsolatos összeférhetlenségi szabályokat a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény állapítja meg, amely 18. §. (2) bekezdésében felhatalmazza a helyi önkormányzatokat, hogy rendeletben egyes, az önkormányzati költségvetési alrendszerből folyósított támogatások tekintetében a törvénynél szigorúbb összeférhetlenségi szabályokat állapítsanak meg. (A helyi önkormányzat nem élt ezzel a lehetőséggel, így a törvény rendelkezéseit kell alapul venni.)

A támogatásról támogatási szerződésben kell megállapodni a kedvezményezettel. A támogatási szerződéshez a kedvezményezettől az alábbi írásbeli nyilatkozatokat kell megkérni:

a) *a támogatási igényben foglalt adatok, információk és dokumentumok teljeskörűségéről, valóságáról, hitelességéről, valamint arról, hogy az adott tárgyban támogatási igényt korábban vagy egyidejűleg mikor és hol nyújtott be,*

b) *arról, hogy nem áll jogerős végzéssel elrendelt végelszámolás, felszámolás alatt, ellene jogerős végzéssel elrendelt csődeljárás vagy egyéb, a megszüntetésére irányuló, jogszabályban meghatározott eljárás nincs folyamatban,*

c) *ahhoz történő hozzájárulásáról, hogy a Kincstár által működtetett monitoring rendszerben nyilvántartott adataihoz a költségvetési támogatás utalványozója, folyósítója, a XIX. Uniós fejlesztések fejezetből biztosított költségvetési támogatás esetén a közreműködő szervezet, ennek hiányában az irányító hatóság (a továbbiakban együtt: a támogatás folyósítója), az Állami Számvevőszék, a Kormányzati Ellenőrzési Hivatal, az Európai Támogatásokat Auditáló Főigazgatóság, az állami adóhatóság, a csekély összegű támogatások nyilvántartásában érintett szervek, valamint az e rendeletben meghatározott más jogosultak hozzáférjenek,*

d) *arról, hogy megfelel az Áht. 50. § (1) bekezdésében meghatározott követelményeknek, és az Áht. 109. § (4) bekezdése alapján kiadott miniszteri rendelet szerint vizsgálандó jogi személy, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezet adatait rendelkezésre bocsátja,*

e) *a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény (a továbbiakban: Közpénztv.) 14. §-ában foglaltakról,*

*f) a 83. § (1) bekezdése szerinti bejelentési kötelezettség teljesítésének vállalásáról, és arról, hogy a jogosulatlanul igénybe vett támogatás összegét és annak kamatait az e rendeletben foglaltak szerint visszafizeti,*

*g) a támogató által előírt biztosítékok rendelkezésre bocsátásának vállalásáról legkésőbb a 77. § (4) bekezdése szerinti időpontig, és*

*h) arról, hogy a költségvetési támogatás tekintetében adólevonási joggal rendelkezik-e.*

A Kormányrendelet meghatározza a támogatási szerződés megkötésének feltételeit, kötelező minimális tartalmát is.

A pályázatra 6 db pályázati anyag érkezett.

Jelen előterjesztést mellékletét képezi a beadott pályázati anyagok, melyeket áttanulmányozva kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy hozza meg döntését.

#### **Határozati javaslat:**

Pilisszentkereszt Község Önkormányzatának képviselő-testülete a civil szervezetek és egyesületek támogatására kiírt pályázaton induló TRIOLA Összművészeti Egyesület pályázati anyagát megvizsgálta, és a pályázatban megjelölt célt – Triola hacacaré – Táborzáró családi nap a Som-hegyen program megrendezése – .....000,- Ft-tal, azaz ..... Ft-tal támogatja.

A támogatással legkésőbb 2017. január 15-ig el kell számolni.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a támogatási szerződés aláírásával.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** polgármester

#### **Határozati javaslat:**

Pilisszentkereszt Község Önkormányzatának képviselő-testülete a civil szervezetek és egyesületek támogatására kiírt pályázaton induló TRIOLA Összművészeti Egyesület pályázati anyagát megvizsgálta, és a pályázatban megjelölt célt – Triola hacacaré – Őszköszöntő mulatság program megrendezése – .....000,- Ft-tal, azaz ..... Ft-tal támogatja.

A támogatással legkésőbb 2017. január 15-ig el kell számolni.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a támogatási szerződés aláírásával.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** polgármester

#### **Határozati javaslat:**

Pilisszentkereszt Község Önkormányzatának képviselő-testülete a civil szervezetek és egyesületek támogatására kiírt pályázaton induló TRIOLA Összművészeti Egyesület pályázati anyagát megvizsgálta, és a pályázatban megjelölt célt – Triola hacacaré – Karácsonyra várva program megrendezése – .....000,- Ft-tal, azaz ..... Ft-tal támogatja.

A támogatással legkésőbb 2017. január 15-ig el kell számolni.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a támogatási szerződés aláírásával.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** polgármester

### **Határozati javaslat:**

Pilisszentkereszt Község Önkormányzatának képviselő-testülete a civil szervezetek és egyesületek támogatására kiírt pályázaton induló Pilisszentkereszt Iskoláért Alapítvány pályázati anyagát megvizsgálta, és a pályázatban megjelölt célt – tanulmányi kirándulás Komáromba – .....000,- Ft-tal, azaz ..... Ft-tal támogatja.

A támogatással legkésőbb 2017. január 15-ig el kell számolni.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a támogatási szerződés aláírásával.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** polgármester

### **Határozati javaslat:**

Pilisszentkereszt Község Önkormányzatának képviselő-testülete a civil szervezetek és egyesületek támogatására kiírt pályázaton induló Pilisszentkereszt Iskoláért Alapítvány pályázati anyagát megvizsgálta, és a pályázatban megjelölt célt – karácsonyi műsor megrendezése – ....0.000,- Ft-tal, azaz ..... Ft-tal támogatja.

A támogatással legkésőbb 2017. január 15-ig el kell számolni.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a támogatási szerződés aláírásával.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** polgármester

### **Határozati javaslat:**

Pilisszentkereszt Község Önkormányzatának képviselő-testülete a civil szervezetek és egyesületek támogatására kiírt pályázaton induló Pilisszentkereszt Lendület SC - Labdarúgó Szakosztály pályázati anyagát megvizsgálta, és a pályázatban megjelölt célt – sportfejlesztési programhoz szükséges önrész biztosítása – ....0.000,- Ft-tal, azaz ..... Ft-tal támogatja.

A támogatással legkésőbb 2017. január 15-ig el kell számolni.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a támogatási szerződés aláírásával.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** polgármester

### **Határozati javaslat:**

Pilisszentkereszt Község Önkormányzatának képviselő-testülete a civil szervezetek és egyesületek támogatására kiírt pályázaton induló Pilisszentkereszt Lendület SC - Labdarúgó Szakosztály pályázati anyagát megvizsgálta, és a pályázatban megjelölt célt – működési támogatás biztosítása – ....0.000,- Ft-tal, azaz ..... Ft-tal támogatja.

A támogatással legkésőbb 2017. január 15-ig el kell számolni.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a támogatási szerződés aláírásával.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** polgármester

**Határozati javaslat:**

Pilisszentkereszt Község Önkormányzatának képviselő-testülete a civil szervezetek és egyesületek támogatására kiírt pályázaton induló Pilisszentkereszt Lendület SC – Taekwon-do Szakosztály pályázati anyagát megvizsgálta, és a pályázatban megjelölt célt – működési támogatás biztosítása – ....0.000,- Ft-tal, azaz ..... Ft-tal támogatja.

A támogatással legkésőbb 2017. január 15-ig el kell számolni.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a támogatási szerződés aláírásával.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** polgármester

**Határozati javaslat:**

Pilisszentkereszt Község Önkormányzatának képviselő-testülete a civil szervezetek és egyesületek támogatására kiírt pályázaton induló Pilisszentkereszt Somvirág Egyesület pályázati anyagát megvizsgálta, és a pályázatban megjelölt célt – helyi jóga-kör támogatása; működési támogatás biztosítása – ....0.000,- Ft-tal, azaz ..... Ft-tal támogatja.

A támogatással legkésőbb 2017. január 15-ig el kell számolni.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a támogatási szerződés aláírásával.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** polgármester

**Határozati javaslat:**

Pilisszentkereszt Község Önkormányzatának képviselő-testülete a civil szervezetek és egyesületek támogatására kiírt pályázaton induló Szent Özséb Barlangkutató Egyesület pályázati anyagát megvizsgálta, és a pályázatban megjelölt célt – működési támogatás – 0,- Ft-tal, azaz nulla forinttal nem tartja támogatandónak.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** polgármester

*Pilisszentkereszt, 2016. május 12.*

**Peller Márton**  
**polgármester**

**11./Napirend:** Csatlakozás a Bursa Hungarica önkormányzati felsőoktatási ösztöndíjrendszerhez

**Előterjesztő: polgármester**

*Tárgyalja a képviselő-testület 2016. május 19-i ülésén*

**Előterjesztés**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az önkormányzat 2001. óta csatlakozik a Bursa Hungarica önkormányzati felsőoktatási ösztöndíjrendszerhez, mely szociális rászorultság alapján támogatja a felsőfokú tanulmányokat folytatókat.

Az ösztöndíjrendszer olyan támogatás, mely 3 részből áll:

1. helyi önkormányzati támogatás
2. megyei önkormányzati támogatás
3. intézményi támogatás

Intézményi ösztöndíj részt csak az a hallgató kap, akit a helyi önkormányzat támogat.

A helyi önkormányzat évente csatlakozik az ösztöndíj rendszerhez. Ehhez költségvetésünkben minden évben 200.000,- Ft-ot biztosítottunk.

A szociálisan rászoruló hallgatók pályázat alapján juthatnak ösztöndíjhoz. A pályázati kiírás évente kb. szeptember hónapban történik. Az önkormányzatnak a sajátos szabályokat (pályázati feltételek és eljárás) szabályzatában határozta meg.

Kérem a tisztelt képviselő testületet, hogy a mellékelt határozati javaslatot fogadja el.

**Határozati javaslat:**

Pilisszentkereszt Község Önkormányzata csatlakozik a Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíj pályázathoz és a szociális keret terhére évi 200.000,- Ft-ot biztosít.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** polgármester

*Pilisszentkereszt, 2016. május 12.*

**Peller Márton**  
**polgármester**

**12./Napirend:** Pilisszentkereszti Szlovák Önkormányzat által rendezett Fánkfesztivál ügye

**Előterjesztő:** polgármester

*Tárgyalja a képviselő-testület 2016. május 19-i testületi ülésén*

## **Előterjesztés**

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Pilisszentkereszt Község Önkormányzatának képviselő-testülete a Pilisszentkereszti Szlovák Önkormányzat (továbbiakban: PSZÖ) kérelmére a Pilisi Kavalkád Fánkfesztivál megrendezéséhez 163/2015. (XII.17.) sz. önkormányzati határozatával 300.000,- Ft, azaz háromszázezer forint önkormányzati támogatást biztosított.

A határozat értelmében a támogatási szerződés aláírásra került Önkormányzatunk és a PSZÖ között, melyben az odaítélt forrással elszámolni szükséges. A támogatott a támogatási összeg felhasználását követő 30 napon belül, de legkésőbb 2015. március 31. napjáig köteles az államháztartási törvény és annak végrehajtásáról szóló rendelet szabályainak megfelelő pénzügyi beszámolót Támogató részére megküldeni.

A szerződésben az önkormányzati határozatunknak megfelelően kikötöttük, hogy a támogatás célja a 2016. február 6-án megtartandó Pilisi Kavalkád Fánkfesztivál megrendezésére, melyet fesztivállal kapcsolatos orvosi ügyelet és mentő biztosítására, játszóház biztosítására, továbbá rendezvénybiztosítással kapcsolatos költségekre használhatja fel a Támogatott.

A PSZÖ elnöke az elszámolást határidőben benyújtotta, melyet jelen előterjesztéshez mellékelek, így a támogatott szerv beszámolási kötelezettségének eleget tett.

A beszámoló benyújtását követő 60 napon belül Támogató írásban nyilatkozik a beszámoló elfogadásáról. Amennyiben a beszámoló hiányos vagy egyéb okból nem alkalmas a támogatás szerződésszerű felhasználásának ellenőrzésére, úgy Támogató határidő tűzésével Támogatottat hiánypótlásra hívja fel.

Javaslom a határozati javaslat elfogadását.

### **Határozati javaslat:**

Pilisszentkereszt Község Önkormányzatának képviselő-testülete a Pilisszentkereszti Szlovák Önkormányzat kérelmében megjelölt célt – Pilisi Kavalkád Fánkfesztivál megrendezéséhez történő hozzájárulás – a 163/2015. (XII.17.) sz. önkormányzati határozatával a 300.000,- Ft-tal, azaz háromszázezer Ft-tal támogatta. A képviselő-testület a támogatott által benyújtott elszámolást elfogadja.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** polgármester

*Pilisszentkereszt, 2016. május 10.*

**Peller Márton**  
polgármester



230-2/2016

P.M.

2016

Slovenská samospráva v Mlynkoch  
Pilisszentkereszti Szlovák Önkormányzat  
2098 Pilisszentkereszt Fő u 14.  
Tel/ fax: 26-347-588, 30-508-2260

**Beszámoló**  
**IX. Pilis Kavalkád -Fánkfesztivál**

Ebben az évben kilencedik alkalommal került megrendezésre a Fánkfesztivál. A rendezvény célja, egyrészt egy ősi szlovák nemzetiségi hagyomány megőrzése, másrészt egy új hagyomány építése, egy olyan rendezvény létrehozása, ahol a közösség lakói - származástól, kortól és nemtől függetlenül - szórakozási lehetőséget. A rendezvény nem titkolt célja az is, hogy az előkészületi munkákban és a lebonyolításban minél több lakos vegyen részt, hiszen a közös munka összekovácsolja a lakosságot.

A rendezvénynek, a szereplőkkel és a meghívott vendégekkel együtt kb. 1.800 látogatója volt. A rendezvény előkészítésében és lebonyolításában 180 helyi lakos vett részt.

Az önkormányzattól kapott támogatást a játszóház, az egészségügyi biztosítás valamint a biztonsági szolgálat finanszírozására fordítottuk.

Dátum	Tétel	Szállító	Számlaszám	Összeg (Ft)
02.13.	Biztonsági szolgálat	PIVA Kft	HC4SA1551491	245.000
02.17	Mentő	Oktomed	3/2015	70.000
<b>Összesen</b>				<b>315.000</b>

Büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy minden adatot a Támogató rendelkezésére bocsátottam, az alapbizonylatok a PSZŐ elszámolási nyilvántartásában megtalálhatóak, és azok a hatályos jogszabályoknak megfelelően kerültek kiállításra, elfogadásra és ellenőrzésre.

*Demjén Tamásné*  
Demjén Tamásné  
PSZŐ elnök



# SZÁMLA

Próbapéldány

AI8SA

A számlakibocsátó neve, címe, bankszámlaszáma:  
**PIVA KFT**  
 2098 Pilisszentkereszt  
 Dobogókői út 18/A  
 adószám: 14777215-1-13  
 cég. szám: 13-09-129019

Vevő neve, címe, adószáma, bankszámlaszáma:  
**Pilisszentkereszt Szőlőszőlő**  
 2098 Pilisszentkereszt  
 18. ut. 14.  
 Közf. adószáma: 15 79 1309-1-13

Közf. adószáma: HU

A fizetés módja:

21-

A teljesítés időpontja:

2016.02.04

A számla kelt:

2016.02.13

Fizetési határidő:

2016.02.13

A termék vagy szolgáltatás megnevezése,  
 besorolási száma (VTSZ, SZJ, ÉJ)  
 és egyéb jellemzői

ÁFA  
 kulcs

M.e.

Mennyisége

Egységára  
 (ÁFA nélkül)

Érték  
 (ÁFA nélkül)

Az 1/21/2016 n. módosított 1. sz. melléklet alapján

Az ÁFA teljesítés igazolása, 6. sz. melléklet

6. sz. melléklet, 1. sz. melléklet, 1. sz. melléklet, 1. sz. melléklet

300.000 Ft szőlő, Pilisszentkereszt Kft.

Összesen 163/2015. (VI. 17.) n.

Összesen 163/2015. (VI. 17.) n. alapján a társaság

elvonására felhatalmazott.

Összesen

A számlaérték ÁFA nélkül:

PIVA KFT

245000

2098 Pilisszentkereszt

Dobogókői út 18/A

Az ÁFA kulcsa

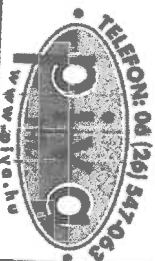
AM

adószám: 14777215-1-13

cég. szám: 13-09-129019

A számla végösszege:





PIVA

**Biztonsági Tanácsadó és Szolgáltató  
Korlátolt Felelősségű Társaság**

www.piva.hu  
info@piva.hu  
oros@piva.hu

Cím:

2098 Pilisszentkereszt Dobogókői út 18/A

Telefon/fax:

(26) 547 063 (26) 547 064

Iktatószám: 1/ 4 /2016

**1. számú teljesítés igazolás**

Az 1/2/2016. számú megbízási szerződésben: foglaltak alapján és annak megfelelően a IX. Pilszi Kavalikád elnevezésű fesztivál biztosításának megszervezését, a biztosítási terv elkészítését, a rendőrséggel történő együttműködés megszervezését, valamint 2016. február 5-6-7.-én a rendezvény minderről való biztosítását a PIVA Kft. maradéktalanul elvégezte.

A fent részletezett tevékenység díja a szerződésben foglaltakkal megegyezően: 245 000,- Ft, azaz kétszáznegyvenötezer forint, mely kifizetendő.

Pilisszentkereszt, 2016. február -n

*Demjén Tamás*  
Demjén Tamásné  
megbízó

Számla

Kredeti példány

HC4SA1551491

Az eladó neve, címe, bankszámlaszám, adóazonosító:

OKTOMED BT  
6000. KECSKEHÉT  
101 NYI út. 7. A.

A vevő neve, címe, bankszámlaszám, adóazonosító:  
PILISZENTKERESZTI SZLOVAK  
ÖNKORMÁNYZAT  
1098. PILISZENTKERESZT  
Fő u. 14.

Készletértéke: 2091226-2-03

Készletértéke: 70.000,-

A fizetés módja:

ÁRUTÁRÚ

2016.02.06.

A számla kelte:

2016.02.07.

A számla határidője:

2016.02.17.

A termék leírása (helyi megnevezés):

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

bevezető szöveg (VIZ. SZ. L.)

300 000 Ft összegű Piliszentkereszt Községi  
Önkormányzata 163/2015 (XII.14.) h. önkormányzati  
határozaton alapuló költségvetési elszámoltatásra  
felhatalmazás.

Készletértéke:

Számlaérték: ÁFA nélkül:

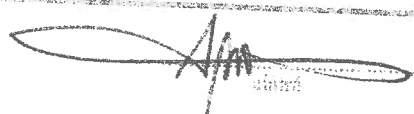
70.000,-

A számla értéke: ÁFA nélkül:

A számla értéke: ÁFA nélkül:

70.000,-

M. Sz. ny. 15-474-V-07/1. sz.



Készletértéke: ÁFA nélkül:  
Készletértéke: ÁFA nélkül:  
Készletértéke: ÁFA nélkül:

458

458/2016	P.M.
2016. Máj. 02.	

# NIMRÓD SENIOR HÁZ

projektismertető

- **Vezetői összefoglaló**
- **Időskori ellátás Magyarországon**
- **A Nimród Senior Ház projekt**
- **Az ingatlan bemutatása**
- **Beruházási terv**
- **Üzleti konstrukció**
- **Piaci pozíció**
- **A Nimród Senior Ház működése**
  - **Apartmanok hasznosítása**
  - **Működtetés**
  - **További lehetőségek**
- **Finanszírozási igény**

## Vezetői összefoglaló

Az előregedő társadalmakban egyre növekvő igény mutatkozik az időskorúak ellátását célzó intézményekre. Több év óta érlelődik az az elképzelésünk, hogy ezen igényre válaszul hozzunk létre egy piaci alapon működő idősothont.

A minőségi szolgáltatás szempontjából lényeges volt a helyszín, ezért esett a választás a Budapest melletti, ugyanakkor különleges természeti adottságú Dobogókőn található, korábban Nimród Szállodaként működő ingatlanra. A projekt elsősorban a jobb módú, igényesebb közönséget célozza meg.

Az előzetes piacfelmérések, illetve a gazdaságossági számítások igazolják a tervezett beruházás megvalósíthatóságát, ugyanakkor fontos szempont az is, hogy új, stabil munkahelyek jönnek létre a térségben.

A teljes beruházáshoz szükséges banki forrás tökerésze gyakorlatilag megtérül a rendelkezésre álló apartmanok első hasznosításával, míg az üzemeltetés fedezetét a bentlakók rendszeres térítési díjai biztosítják. A folyamatos cserélődések, az apartmanok újbóli kiadási biztosítják a finanszírozási költségeknek fedezetét, illetve a létesítmény folyamatos karbantartását és fejlesztését. A koncepció piaci alapon történő működtetése jelentősen csökkenti az intézmény függőségét a mindenkori gazdasági folyamatoktól, így szavatolható a hosszútávú, biztonságos működés.

## Az időskori ellátás helyzete Magyarországon

A társadalmi-gazdasági környezet változásával egyre nagyobb szükség mutatkozik az időskorú emberek szervezett ellátására. Ennek legfőbb okai:

- A várható életkor növekedése. A létbiztonság javulása, a korszerűbb orvosi ellátás azt eredményezi, hogy napjainkra a várható élettartam jelentősen megnőtt, ezen belül pedig a nyugdíjaskor időtartama is hosszabb lett.
- A család mint társadalmi egység változása. A gyerekszám csökkenésével egyre több azok száma, akiknek vagy nem született gyermeke, vagy különböző okok miatt mégis egyedül, támogatás nélkül maradtak idős korukra, ezen belül is egyre nagyobb probléma az időskori elmagányosodás.
- Az is egyre gyakoribb, hogy a gyermekek nem tudnak tartósan gondoskodni idős szüleikről, saját munkájuk miatt nem jut idejük rá, vagy anyagilag nem tudják megengedni ezt maguknak.

Tény az is, hogy a világ számos fejlett országában folyamatosan előregszik a társadalom, egyre nő az idősök aránya. Magyarországon az európai átlag felett van a 60 éves kornál idősebbek aránya. A teljes lakosság több mint 21%-a (2,15 millió ember) tartozik ebbe a korcsoportba, közülük csaknem 1,6 millió a 65 évesnél idősebbek száma.

A társadalom, illetve a politika csak viszonylag lassan, megkésve, a mindenkori gazdasági helyzet adta lehetőségeken belül tud reagálni az idősellátás egyre növekvő kihívásaira.

Az időskorúak változó igényeire több megoldás is született. Elsősorban vidéken van szerepe a házi gondozásnak, ahol az erre rászorulókhhoz rendszeresen kijár a gondozójuk, biztosítja ellátásukat, és szükség esetén egyéb segítséget és támogatást is nyújt nekik. Sok helyen csak nappali ellátást biztosítanak. Egy másik forma a bentlakásos otthon, melyek kezdetben elsősorban szociális és/vagy egészségügyi alapon, a kényszerhelyzetben levő idősök támogatására jöttek létre (ezen intézmények egy része bizonyos fajta betegségben szenvedők ellátására specializálódott). Később jelentek meg az idős korúak életvitelének egy alternatív megoldását kínáló intézmények, melyek – a szükséges orvosi, gondozói háttér biztosítása mellett – aktív, élménygazdag környezetet biztosít a bentlakók számára.

Ma Magyarországon többféle formában működnek idősotthonok. Az intézmények zöme állami/önkormányzati vagy egyházi fenntartású, ezek részben alapítványi forrásokból, részben pedig állami támogatásból fedezik működési költségeiket, illetve kisebb mértékben maguk a bentlakók is hozzájárulnak a működtetéshez anyagi lehetőségeik alapján. Ezen intézmények fenntartása azonban – a rossz gazdasági környezet, illetve az ellátást igénylők számának növekedése miatt – egyre nehezebb feladat, ugyanakkor a bejutásra várók száma is egyre nő, a férőhelyek száma nem elegendő. Ezen intézmények hangsúlyozottan a szociális vagy egészségügyi szempontból rászorulókat részesítik előnyben a felvételi eljárásukban.

Ezen intézményi rendszer kiegészítéseként jöttek létre azok a legalábbis részben piaci alapon működő nyugdíjas otthonok, amelyek a bentlakóknak magasabb szintű ellátást, aktív pihenést és kikapcsolódást nyújtanak – magasabb térítési díj ellenében.

Bár a különböző formában működő, idősök ellátására létrejött intézményekről egységes nyilvántartás nincs, becsléseink szerint jelenleg Magyarországon mintegy 800 ilyen jellegű létesítmény körülbelül 50000 fő számára tud ellátást biztosítani.

A szűk kapacitások, illetve az ellátásra szorulóknak számának növekedése miatt a szociális alapon működő intézményekben egyre nő a rosszabb egészségi és/vagy szociális állapotúak száma (ami egyértelműen a költségek növekedésével jár), miközben egyre kevesebb forrás jut az intézmények fenntartására, és ennek következményeként csökkenhetnek a kapacitások is.

Ezen folyamatok még inkább erősítik az ilyen jellegű intézmények iránti igényeket, és e lehetőséget szeretné kihasználni a Nimród Senior Ház projekt is.

## **A Nimród Senior Ház Projekt**

A projekt előkészítése során felmértük a nyugdíjas otthon létrehozásának tárgyi, személyi és jogszabályi feltételrendszerét. Az előkészítés során szakmai segítséget kapott Somogyi Gábortól, a fővárosi Kamaraerdei idősök otthonának korábbi vezetőjétől is.

Összességében megállapítható, hogy adott a feltételrendszer új idősök otthona létrehozására, megjelent a magyar piacon is az a fizetőképes kereslet, amely igényli az idős korúak magas színvonalú ellátásának ezt a formáját.

A projekt kialakítása során figyelembe vettük a jelenlegi szabályozókörnyezet feltételrendszerét. Ennek figyelembe vételével első lépésben egy önálló gazdasági társaság vásárolja meg az ingatlant és végzi

el a beruházást, alakítja ki az apartmanházat, majd a létrejövő ingatlant átadja (részletre értékesíti) egy működtető alapítványnak. Az ingatlan megvásárlásához, illetve felújításához igényelt hitelt is értelemszerűen a gazdasági társaság veszi fel, illetve használja fel. A beköltöző idősök első befizetésükkel megváltják az egyes apartmanokra vonatkozó élethosszig tartó használati jogot, ez a befizetés teremti meg az alapítvány által fizetendő vételár-részletek fedezetét, és így közvetve a beruházási hitel fedezetét is, míg a bentlakók rendszeres havi befizetései biztosítják a létesítmény működési költségeinek fedezetét. A mortalitás következtében az apartmanok a későbbiekben újra hasznosításra kerülnek, ez fogja biztosítani az ingatlan folyamatos fejlesztésének, állagmegóvásának forrását.

A nyugdíjas apartmanház kialakításának alapkoncepciója:

- elérhetőek legyen a nyugdíjasotthonok releváns, az idős emberek életkörülményei szempontjából fontos kényelmi/egészségügyi szolgáltatások
- a mindennapi élet és az igényelt szolgáltatások költségei társasházi módon, korrekten kerüljenek kialakításra és kivetésre, ezáltal előre kalkulálható, igazságos költségviselési modell működhet
- a szolgáltatási rendszerek szállodai szintű kényelmi környezetben kerüljenek biztosításra.

Az apartmanház konstrukció előnyei a hagyományos nyugdíjasotthonokkal szemben:

- a beköltözők teljesen megőrizhetik önállóságukat, az életüket továbbra is a teljes szabadság jegyében élhetik
- az időskori életvitelhez, életmódhoz kapcsolódó, az egészségi állapottal összefüggő valamennyi szolgáltatás az épületen belül elérhető, előre korrekten megállapított díjazás ellenében, önálló szolgáltatási csomagonként
- az apartmanokon belüli költségek korrekten a mért fogyasztások alapján kerülnek elszámolásra, lehetőséget biztosítva az egyedi megtakarításokra és a közösség pazarlásának a kiküszöbölésére, így az egyén költségei nem a közösségtől függenek.

A megvalósításra kerülő projekt:

- megfelelő háttérrel biztosít a működtető alapítványnak célkitűzéseinek biztosítására
- új, stabil munkahelyeket hoz létre
- hosszútávú, a gazdasági folyamatoktól kevésbé függő hasznosítási lehetőséget jelent.

## **Az ingatlan bemutatása**

A Nimród Senior Ház a korábban Nimród Szállodaként működő ingatlanon, a Budapesttől alig 40km távolságra található Dobogókőn kerül megvalósításra.

Az ingatlan címe: Dobogókő, Eötvös Lóránd sétány 4. (Hrsz.: 1015 és 1016)

Telek mérete: 2625 és 5036 nm.

Épület alapterülete összesen: 4924 nm.

### **Elhelyezkedés**

Az ingatlan Pest megyében, a közigazgatásilag Pilisszentkereszthez tartozó Dobogókő központi fekvésű részén található. Dobogókő a Dunakanyar egyik meghatározó turisztikai látványossága. A Pilis hegység legmagasabb hegycsúcsának természeti szépségét mindennek előtt az adja, hogy a 699 m tengerszint feletti magasságból, tiszta időben a környező hegyekre, a távoli Duna kanyarra és a Duna bal partján fekvő geológiailag teljesen eltérő Börzsöny hegységre egyaránt pompás kilátás nyílik. A hegycsúcsot kiterjedt természetvédelmi terület övezi, számos népszerű turistaúttal. De közúton, autóval vagy közösségi közlekedéssel is könnyen megközelíthető mind Szentendre, mind Esztergom-Visegrád-Dömös, mind pedig Pilisvörösvár felől. Dobogókő az utóbbi években jelentősen felkapott lett az ezoterikus vonatkozásai miatt.

### **Történet**

Az eredetileg a Budapesti Vadászati Világkiállításához kapcsolódó szállodaberuházás végül 1972-ben kezdte meg működését, és az 1995-ös privatizációt megelőzően a Pannónia szállodalánc tagja volt. Az ingatlan jelenlegi tulajdonosa a Nimród Konferencia Központ Kft.

A privatizációt követően az új tulajdonos jelentős, összességében több százmillió forint értékű beruházást hajtott végre az ingatlanon, felújításra kerültek a szobák és egyéb helyiségek, uszoda és fitness központ, illetve konferenciatermek kerültek kialakításra.

A szálloda 2009-ben fejezte be működését a gazdasági válság következtében, amikortól a cégek jelentősen kevesebb külső konferenciát szerveztek, és így már nem érte meg a további üzemeltetést fenntartani. A bezárást megelőzően a szállodán évente végeztek állagmegóvó felújításokat, kisebb fejlesztéseket.

### **Az ingatlan jelenlegi állapotának bemutatása**

Az épület egy 1972-es építésű vázbeton szerkezetű, hossz-folyosós elrendezésű, összesen 5 szintes, magastetős épület. Az első szinten a recepció, a fitness központ és uszoda, valamint a kazánház, raktárak és karbantartó műhely található. A második szinten az étterem, a konyha, a bár, valamint konferenciatermek és irodák találhatók. A következő szinteken vannak a szállodai szobák, két szinten az épület mindkét oldalán végigfutó loggia sorral, a harmadik szinten pedig tetőtéri ablakkal rendelkeznek.

A szálloda jelenlegi kialakítása:

- 20 db apartman (16 db 2 + 2 ágyas és 4 db 2 + 1 ágyas)
- 66 db 2 ágyas szoba (24 db 2 ágyas, 42 db 2 + 1 ágyas)
- 8 darab 1 ágyas szoba

A szálloda melegkonyhás étterme 200 fő egyidejű kiszolgálására képes, mellette pedig bárhelyiség található. Ezen a szinten található két nagyobb, és három kisebb konferenciaterem is.

A földszinti fitness központban két, egy 9x5 és egy 12x5 méteres korszerű, vízforgató homokszűrős medence öltözőkkel és mosdókkal, egy kondicionáló terem és egy szolárium került kialakításra.

## Beruházási terv

A Nimród Senior Ház projekt tervezett teljes költségvetése meghaladja az 1,1 milliárd forintot, melynek nagyobb része az ingatlan megvásárlására fordítódik (800 millió forint+illeték), míg kisebb része (előzetes számítások szerint kb 315 millió forint) a szükséges átalakítások és felújítások, felszerelési tárgyak forrását biztosítja. A projekt megvalósításához 590 millió forint hitel igénybevétele szükséges.

A szállodaingatlan megvásárlását követően – részben a funkcióváltás, részben pedig a mai igények és követelmények miatt – teljes felújításra, illetve kisebb mértékben átalakításra kerül:

- Az épületet külső hőszigetelést kap, kicserélésre kerülnek az elavult nyílászárók
- Korszerű apríték (pellet) fűtési rendszer kerül kialakítása
- A szállodai szobák mini apartmanná kerülnek átalakításra, a fürdőszobákat is felszereljük az idők igényei szerint
- Kialakításra kerülnek speciálisan mozgássérülteknek felszerelt apartmanok
- Felújításra kerül az uszoda és a fitness terem, illetve a kapcsolódó egyéb helyiségek.
- Felújításra kerül a konyha és az étterem
- A meglevő lift felújítása mellett egy új lift is épül
- Az új funkciónak megfelelően társalgók, tornaterem, orvosi és egészségügyi helyiségek kerülnek kialakításra
- Akadálymentesítésre kerül az épület
- Megújul az épület külső környezete

A beruházás kisebb részét képezik a tevékenység megkezdéséhez és folytatásához szükséges eszközök beszerzése:

- Számítástechnikai, iroda eszközök
- Konyhai/éttermi eszközök
- Egészségügyi felszerelések
- Szobák berendezésének szükséges felújítása
- A bentlakók szállítására kisbusz, illetve anyagbeszerző gépkocsi vásárlása

A beruházással során az apartmanok gyakorlatilag beköltözhető állapotba kerülnek, ugyanakkor kisebb mértékű változtatásra, személyre szabásra közvetlenül költözés előtt is lehetőség lesz: szőnyegpadló lefektetése, kiválasztott színre történő szobafestés, saját tulajdonú bútorok elhelyezése, stb. Ezen utólagos átalakítások általában minimális költséggel járnak, és az induló befizetés (alapítványi támogatás) összegéből kerülnek finanszírozásra. Nagyobb költségigényű átalakítás (pl. egyedi fürdőszoba-kialakítás) költségeit az igénylőnek külön kell megfizetnie.

A munkálatok az ingatlan megvásárlása, és a szükséges engedélyek megszerzése után 2016. második felében kezdődnek, és a Nimród Apartman Ház várhatóan 2017. tavasztól tudja fogadni új lakóit.



## Az üzleti konstrukció ismertetése

A Nimród Senior Ház a magyar piacon is bejáratott, a magántulajdonban levő nyugdíjas otthonok konstrukciója szerint, piaci alapon működik. Ennek egyik eleme, hogy – bár nem zárjuk ki a normatív állami támogatás igénybe vételét – az intézmény működési költségvetését e nélkül kalkuláljuk. A normatív támogatás igénybe vételének több, az idősok ellátása szempontjából kevésbé releváns, ugyanakkor rendkívül költségigényes előírása van. A normatív támogatás mértékének változása, esetleges korlátozása vagy elvesztése, akár csak késve történő folyósítása is az intézmények létét veszélyeztetheti. A magyarországi gazdasági helyzet rövid-középtávú prognózisai, illetve az ellátást igénylő időskorúak számának növekedése folyamatos bizonytalansági tényezőt jelent a normatív támogatás mértékében.

A Nimród Senior Ház lényegében egy nyugdíjas apartmanház lesz, mely működése sokban hasonlít a bérházakhoz, illetve társasházakhoz, azzal a különbséggel, hogy a hagyományos lakhatási funkció mellett időskorúakra specializált kiegészítő szolgáltatásokat is nyújt.

A Nimród Senior Házba beköltözők életük végéig tartó használati jogot szereznek a kialakított apartmanok vonatkozásában induló befizetésükért, míg a bentlakással kapcsolatos költségeket – az igénybe vett szolgáltatási csomagoknak megfelelően – havonta fizetik meg.

Az egy apartman egységhez kapcsolódóan induló befizetés 7,5-8 millió forint, így a kialakításra kerülő 110 apartman értéke önmagában is lefedi a beruházáshoz szükséges hitel törlesztését. A teljes feltöltést követően a mortalitás miatt felszabaduló apartmanok használati jogának újbóli hasznosítása jelent további bevételeket. Bár a tapasztalatok szerint egy-egy lakó átlagosan 7 évet él az ilyen jellegű intézményekben (vagyis éves átlagban az apartmanok 14-15%-a szabadul fel), számításainkban kissé „pesszimistább”, 10 éves bentlakást vettünk figyelembe (10% körüli éves cserélődés).

Feltöltés és az apartmanok kihasználtságának tervezett üteme (év végi állapot):

Év	2017 (nyitáskor)	2018	2019	2020	2021
Rendelkezésre álló apartmanok száma	110	110	110	110	110
Hasznosított apartmanok száma	33-38	69	93	104	104
Tervezett apartman-kihasználtság	30-35%	63%	85%	95%	95%

Bár a rendelkezésünkre álló kimutatások szerint a legtöbb ilyen jellegű intézmény teljes kihasználtsággal működik, sőt, várólisták vannak a bejutási sorrend meghatározására, számításainkban 95%-os maximális kihasználtság szerepel.

Minden apartman alapvetően 2 személy bentlakására alkalmas, azonban várható, hogy a legtöbb esetben csak 1-1 személy fogja azokat igénybe venni. Bár az állami/egyházi intézményekben nagyon ritka az egyágyas elhelyezés, sőt léteznek 3 vagy többágyas szobák is, a magasabb kategóriába tartozó magánintézményekben gyakoribb az apartmanonkénti egy lakó, hiszen jellemzően társukat elvesztő, egyedül maradó emberek veszik igénybe ezt a típusú szolgáltatást. Az üzemeltetéssel

kapcsolatos számításokban az apartmanok mintegy 10%-ánál számoltunk 2 lakóval, így – a tervezett telítettség elérésekor – a bentlakók száma 115-120 fő körüli lesz.

A bentlakók személyenkénti havi átlagos térítési költsége az igénybe vett szolgáltatási csomagoktól függően kerül megállapításra. Becslésünk szerint az átlagos havi díj körülbelül 135-150 ezer forint lesz. Egy alap (minimálisan fizetendő) térítési díj nyújt fedezetet az általános rezsi jellegű költségekre (fűtés, világítás, víz, stb., intézményi és karbantartási költségek), de a lakók további opciós csomagokat is igénybe vehetnek rendszeresen vagy alkalmanként (például orvosi felügyelet vagy gyakori felülvizsgálat, egyéb kiegészítő szolgáltatások, például masszázs igénybe vétele). Az étkeztetés külön rendelhető meg igény szerint. Mivel az apartmanok elképzelésünk szerint egyedi fogyasztásmérővel lesznek felszerelve, az átlagostól jelentősen eltérő mértékű egyéni fogyasztás többletköltsége továbbhárítható lesz.

Mivel a Senior Ház működtetése alapvetően nonprofit jellegű, így a havi térítési díjak a ténylegesen felmerülő költségek alapján kerülnek meghatározásra, minimális mértékű működési tartalék figyelembe vételével. A tervezhető havidíjakon felül külön bevételt jelentenek a bentlakók számára nyújtott opciós szolgáltatások (pl. autóbuszos kirándulás szervezése) is.

A Nimród Senior Ház működtetése kapcsán további bevételi források is létrejönnek, amelyek kiegészítik a bentlakók rendszeres befizetéseit, hozzájárulnak az intézmény fenntartásához. A kialakításra kerülő funkciók egy részét elérhetővé lehet tenni külsősök, akár a bentlakókhoz érkező látogatók, akár a Dobogókőre látogató turisták számára:

- Nem hasznosított apartmanok szállodai szobaként történő kiadása
- Étterem, presszó/bár bevétele
- Élelmiszerbolt működtetése (jelenleg Dobogókőn nincs állandó jellegű élelmiszerbolt)
- Uszoda, fitness központ megnyitása a külső vendégeknek
- Bizonyos orvosi/egészségügyi szolgáltatások értékesítése (pl. masszázs)

## Piaci pozíció

Korábban röviden összefoglaltuk az időskorúak ellátási lehetőségeit a mai Magyarországon. Hazánkban akár csak az elmúlt tíz évben is jelentősen nőtt az idősök száma és részaránya: míg 2000-ben a lakosságnak kevesebb mint 20%-a volt legalább 60 éves, 2010-re számuk 220 000-rel mintegy 2.3 millióra nőtt, arányuk pedig már meghaladja a 22.5%-ot. Míg tehát a potenciális nyugdíjasotthon igénybevevők száma folyamatosan emelkedik, a kapacitások bővülési üteme ennél jóval lassabb, jelenleg becslések szerint mintegy 50 ezer férőhely van Magyarországon, és sok intézménybe csak hosszas várakozás után, egy korábbi lakók elhalálózását követően lehet csak bejutni.

A kereslet tehát látszólag adott, ez azonban nem jelenti automatikusan az azonnali teljes kihasználtságot, hiszen esetünkben a fizetőképes, és ilyen elhelyezést igénylő idős emberekre kell koncentrálnunk.

A Nimród Senior Ház projekt elindítását megelőzően konzultáltunk egy működő idősök háza vezetőségével, illetve olyan külföldi magyar szervezetekkel, akik kint élő magyarokat fognak össze. Az általunk bemutatott koncepciót pozitív visszajelzés fogadta, így megvalósíthatónak látszik a működés 4. évére elérni, és azt követően fenntartani a 90-95%-os telítettséget (a kiadott apartmanok száma alapján).

A Nimród Senior Ház célcsoportját részben Magyarországon élő idős korúak (az erre a rétegre általánosan jellemző alacsony mobilitás miatt elsősorban budapesti vagy pest megyei lakosok), illetve a nyugdíjas éveikre hazaköltözni szándékozó, jelenleg külföldön (például Svédországban, Nagy-Britanniában, illetve Németországban) élő magyarok alkotják. Új igény merülhet fel azok részéről, akik az utóbbi években munkavállalás céljából külföldre költöztek, és idős korú szüleik ellátását, támogatását ebben formában szeretnék biztosítani.

Bár köztudomású, hogy Budapesten, illetve vonzáskörzetében több nyugdíjas otthon is működik, a Nimród Senior Ház mégis különleges környezetet, kihasználható előnyöket biztosít lakóinak:

- i. Elhelyezkedése
  - Budapest vonzáskörzetében fekszik, autóval vagy közösségi közlekedéssel is jól megközelíthető
  - Nyugodt, tiszta levegőjű környezetben található
- II. Az ingatlan
  - Frissen felújított épület, szállodai szintű felszereltséggel és szolgáltatásokkal (igény szerint)
- III. Szolgáltatások
  - Elvárt orvosi szolgáltatások teljes skálája
  - Uszoda/Fitness
  - Kirándulási lehetőségek közvetlen közelségben
  - Egyéb szabadidős tevékenységek, szervezett programok

## **A Nimród Senior Ház működése**

A tervezett beruházással megvalósuló épületet a működtető Alapítvány részletre megvásárolja a beruházást végző Kft-től. Az fizetendő részletek az apartmanok hasznosításának mértékével arányosan kerül megállapításra. A beruházáshoz felveendő hitel adósságszolgálatának fedezetét ezek a részletek biztosítják. A bentlakók által fizetendő havi térítési díjak a működés fedezetét teremtik meg.

### **Apartmanok használati jogok**

A Nimród Senior Házban 110 darab apartman kerül kialakításra. A beköltözők egyszeri befizetéssel szerezhetnek holtigtartó használati jogot az egyes apartmanokra, ennek mértéke a tervek szerint 7,5-8 millió forint lesz.

A potenciális célcsoportokat részben közvetlenül (különbféle szervezetek segítségével), részben pedig hagyományos hirdetések útján kívánjuk elérni. Szeretnénk együttműködni például a külföldön élő magyarokat összefogó szervezetekkel. A Magyarországon élő potenciális vásárlók elérése elsősorban hirdetésekön keresztül történik, az e réteg által látogatott médiában (kiválasztott TV és rádióműsorok környezetében, illetve bizonyos sajtótermékekben), emellett pedig idősök számára szervezett rendezvényeken való részvétellel. Más idősök otthonával együttműködve keressük meg az ott várólistán levőket, felajánlva ezt az alternatív lehetőséget.

Terveink szerint a nyitásra mintegy 30-35%-os kihasználtság érhető el, míg a közel teljes, 90-95%-os kihasználtság elérése a nyitást követő három éven belül várható. Azt követően a mindenkori mortalitás függvényében kerülnek az apartman használati jogok újbóli hasznosításra, a tapasztalatok alapján átlagosan 7 évet élnek bent az idősök otthonában a lakók (13-14% mortalitás; a számításokat 10%-kal végeztük).

A piaci bevezetés marketingkampánya önálló finanszírozású lesz; apartmanonként átlagosan 600 000 Ft-ot kalkuláltunk ezen költségek fedezeteként.

A teljeskörű felújításnak és a rendszeres megelőző karbantartásnak köszönhetően a beruházási hitel visszafizetési periódusa alatt további felújításra, újabb beruházásra nem lesz szükség. A későbbiekben a mortalitás miatt megüresedő apartmanok újbóli hasznosításából származó bevétel megteremti a fedezetét az esetleges fejlesztésekre, felújításokra.

A használati jogokhoz kapcsolódó alapítványi támogatások teremtik meg a fedezetet az Alapítvány által a Kft. felé fizetendő bérleti díjnak, melynek összege amortizáció-arányosan kerül meghatározásra, és mértéke fix, kihasználtságtól független lesz.

### **Működtetés**

A Nimród Senior Ház alapvetően a bentlakó által fizetendő rendszeres és eseti befizetésekből fedezi működési költségeit. A fizetendő díjak több tételből állnak. A havi alapidj lényegében a bentlakás

általános költségeit fedezi (jellegében hasonló egy közös költséghez). Mivel az apartmanok egyedi fogyasztásmérőkkel lesznek felszerelve, ezért lehetőség lesz az átlagosnál jelentősen többet fogyasztókra a többletköltségeket áthárítani. Egy kiegészítő havi díjért egy kedvezményes szolgáltatás-csomagot lehet igényelni, mely például mosást, takarítást, rendszeres orvosi vizsgálatot, masszázst, a fitnesshelyiségek és a szauna használatát, a szervezett programokon való részvételt tartalmaz. Ezeken felüli szolgáltatásokat eseti díj ellenében lehet igénybe venni.

A szolgáltatások pontos díjait a beruházás megkezdését követően véglegesítjük az akkori piaci viszonyok, illetve költségek figyelembe vételével, ugyanakkor a hasonló intézmények ma ismert árai alapján látjuk, hogy a havi díjakból származó bevételeknek fedezetet teremtenek a működési költségekre, a mortalitás miatt megüresedő apartmanok újbóli hasznosítása megteremti a fedezetet (a beruházási hitel visszafizetését követően) az objektum folyamatos állagmegóvására és fejlesztésére.

Előzetes költségszámításaink alapján azt láttuk, hogy számított működési költség fedezete már 45-50 fő beköltözése esetén megteremtődik, így várhatóan már a működés 2. évében önfinanszírozó lesz a Nimród Senior Ház.

## **További lehetőségek**

A megvalósuló Nimród Senior Ház a potenciális lehetőségeknek csak nagyon kis szegmensét használja ki a férőhely-korlát miatt, ugyanakkor az ingatlan paraméterei lehetővé teszik a férőhelyek későbbi jelentős bővítését is.

További lehetőséget jelent hasonló elven megvalósuló későbbi Senior házak együttműködése:

- Működtetési költségek optimalizálása (bizonyos funkciók [például adminisztráció, programszervezés] központi ellátása, beszerzések központi megszervezése)
- Lehetőség a bentlakók apartman-cseréjére a más-más területen elhelyezkedő Senior házak között

## Finanszírozási igény összefoglalója (előzetes becslés)

### Dobogókői szállodaingatlan megvétele

Vételár:	800 000 000,- Ft
Illeték (2%):	16 000 000,- Ft
Önerő:	536 000 000,- Ft
Bankhitel:	280 000 000,- Ft

### Ingtalan felújítás, átalakítás tervezett összköltségvetése (ÁFA nélkül)

Összköltség:	315 000 000,- Ft
Önerő:	0,- Ft
Bankhitel:	315 000 000,- Ft

### A teljes projekt (megvásárlás és felújítás) finanszírozási igénye:

Teljes beruházási költség:	1 131 000 000,- Ft
Önerő:	536 000 000,- Ft
Bankhitel:	595 000 000,- Ft

**A megvalósításra kerülő beruházás teljes fejlesztési költsége 1 131 millió HUF, melyből a tényleges banki hitel 595,0 millió HUF (52.6%).**

A felvenni kívánt hitel megtérülési forrása: az egyes apartmanok holtig tartó használati jogának értékesítéséből befolyó bevétel. **A kialakításra kerülő 110 egység egyszeri nettó értéke önmagában is lefedi a hitel teljes összegét.** A kamatterhek figyelembe vételével a teljes hitel – a működés 2017. tavaszi megkezdéséig tartó türelmi időszak letelte után – 8 év alatt biztonsággal visszafizetésre kerül.

A beruházási időszak alatt felmerülő kamatfizetési kötelezettségeket a hitelfelvevő ideiglenesen külső forrásból fedezi.

### A tervezett beruházások

- A teljes épület külső hőszigetelése
- A mára már korszerűtlenné vált nyílászárók cseréje
- A jelenlegi fűtésrendszer korszerűsítése, apríték- (pellet-) fűtéses rendszer kialakítása
- Az uszoda és kapcsolódó kiszolgáló helyiségek, fitness rész felújítása
- A meglevő lift felújítása, további lift kialakítása
- Egészségügyi, gyógyászati helyiségek kialakítása, felszerelése
- A lakószobák átalakítása, vizesblokk felújítása
- Étterem és közös használatú helyiségek felújítása
- Mozgáskorlátozottak közlekedésének biztosítása, akadálymentesítés
- Számítástechnikai, irodai eszközök beszerzése
- Kisbusz beszerzése, anyagbeszerző autó

**A megvalósítás várható ütemezése:**

Ingyanvásárlás: 2016.

Tervezés, engedélyeztetés: ingatlan megvásárlása után haladéktalanul

Tervezést és engedélyezést nem igénylő átalakítások megkezdése: a tulajdonjog megszerzését követően haladéktalanul

Épület külső átalakításának befejezése: 2016. év vége

Mintaszobák kialakítása: 2016. október

Értékesítési kampány kezdete: 2016. november

Nimród Senior Ház tervezett megnyitása, működés megkezdése: 2017. április-május

**A projekt megvalósításához igénybe veendő hitel paraméterei**

Hitel teljes összege: 595 000 000,- Ft

Hitel futamideje: 8-10 év

Türelmi idő a tőketörlesztésre: a 2017. tavaszi nyitásig

Tőketörlesztés: minden egyes apartman használati jogának megszerzéséhez kapcsolódó befizetés meghatározott része (5 – 5,5 millió forint) a hitel törlesztésére fordítódik

A hitel fedezete a projekt tárgyát képező ingatlanra vonatkozó jelzálog.

#### **14./Napirend:** Téry Ödön 41. sz. alatti ingatlan hasznosítási pályázatának elbírálása

**Előterjesztő:** polgármester

*Tárgyalja a képviselő-testület 2016. május 19-i ülésén*

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Pilisszentkereszt Község Önkormányzat képviselő-testülete a Téry Ödön 41. szám alatti ingatlanra kiírt hasznosítási pályázatra beérkezett ajánlatok közül Pazsula Dream 12 Kft. ajánlatát támogatta. Az ajánlattevő pályázati anyagába a nevezett ingatlan bérletére 2.601,- Ft/négyzetméter + ÁFA/hó összegű ajánlatot tett. A Pilisi Klastrom Nonprofit Kft. ügyvezetője a döntést követően megkötötte a pályázóval a bérleti szerződést.

A nyertes pályázó 2016. február 29-én a Polgármesteri hivatalban és a Pilisi Klastrom Nonprofit Kft. ügyvezetőjének is beadta írásban a kérelmét a szerződés felbontása ügyében.

A képviselő-testület a 2016. március 24-i testületi ülésén előterjesztésként tárgyalta a napirendet, és az önkormányzat döntött az új pályázati kiírásról.

A pályázati kiírásra 4 pályázó nyújtott be ajánlatot. A pályázatok bontását 2016. április 26-án 11.00 órakor megtartottuk, a bontási jegyzőkönyv másolati példányát jelen előterjesztéshez mellékelem.

Az eredmények szerint a Dobogókő Pub Bt. 3.502,- Ft/négyzetméter/hó + ÁFA összeget ajánlott, mely a legmagasabb ajánlat a beérkezettek közül, így a pályázati felhívásnak megfelelően teszek javaslatot az elbírálásra.

A fentiekre tekintettel javaslom a Képviselő-testületnek az alábbi határozati javaslat elfogadását.

#### **Határozati javaslat:**

Pilisszentkereszt Község Önkormányzatának képviselő-testülete a Téry Ödön 41. szám alatti ingatlanra kiírt hasznosítási pályázatot lezárta. A beérkezett ajánlatok közül a Dobogókő Pub Bt. (adószám: 22146605-2-13, székhely: 2098 Pilisszentkereszt, Téry Ödön út 39.) ajánlatát fogadja el, aki ajánlatában vállalta a nevezett ingatlan kibérlését a pályázati felhívásnak megfelelően. Ajánlattétel összege: 3.502,- Ft/négyzetméter + ÁFA /hó, azaz a teljes bérlemény tekintetében 115.986,- Ft + ÁFA. A képviselő-testület felhatalmazza a Pilisi Klastrom Nonprofit Kft. ügyvezetőjét, hogy a pályázati kiírásnak megfelelő szerződést a pályázóval az ajánlatnak megfelelően megkösse.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** polgármester, ügyvezető

*Pilisszentkereszt, 2016. május 12.*

**Peller Márton**  
**polgármester**



# **Pilisszentkereszt Tornaterme Alapítvány**

## **alapító okirata**

A jelen Alapító Okirat 2. pontjában megnevezett Alapító, mint a Pilisszentkereszt Tornaterme Alapítvány (a továbbiakban: Alapítvány) elnevezésű alapítvány alapítója az Alapítvány korábbi Alapító Okiratát hatályon kívül helyezi és – a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.), az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény (Ectv.) vonatkozó rendelkezéseinek figyelembe vételével – az Alapítvány céljának változatlanul hagyása mellett az Alapítvány egységes szerkezetű Alapító Okiratát az alábbiak szerint fogadja el:

**1. Az Alapítvány neve, székhelye:**

Pilisszentkereszt Tornaterme Alapítvány  
2098 Pilisszentkereszt, Fő út 12.

**2. Alapító neve, székhelye:**

Pilisszentkereszt Község Önkormányzata  
2098 Pilisszentkereszt, Fő út 12.

**3. Az Alapítvány célja:**

Pilisszentkereszt községben élő fiatalok, óvodások, iskolások sportra, egészséges életmódra nevelésre, a verseny illetve tömegsport időjárástól független lehetőségének megteremtése, a község lakossága részére sport és kulturális rendezvények teremigényeinek biztosítása, a sporttevékenységhez szükséges anyagi feltételek előteremtése. Sportcélú létesítmény létrehozásának elősegítése.

**4. Az Alapítvány Vagyona:**

Induló vagyonként 1992 októberében az Alapító 500.000,- Ft, azaz ötszázezer forintot bocsátott az Alapítvány részére.

Az Alapító törzsvagyont nem különíti el, az Alapítvány teljes vagyona, valamint ezen vagyon hozadékai az alapítványi célok megvalósulását szolgálják. Az Alapítvány vagyonát a Kuratórium az Alapító Okirat keretei között szabadon használhatja fel.

Az Alapítvány bevételeit és vagyonát köteles az Alapító Okiratban foglalt céljai megvalósítására fordítani.

**5. Az Alapítvány pénzt kezelő pénzintézet:**

Pilisvörösvár és vidéke Takarékszövetkezet Pilisszentkereszt Kirendeltsége  
2098 Pilisszentkereszt, Fő út 29.

**6. Az Alapítvány jellege:**

Az Alapítvány az alapító által az alapító okiratban meghatározott tartós cél folyamatos megvalósítására létrehozott jogi személy.

Az Alapítvány nyitott, tagja lehet minden olyan belföldi, vagy külföldi természetes személy, jogi személy vagy jogi személyiséggel nem rendelkező gazdasági társaság, aki a cél érdekében pénzbeli vagy dologi hozzájárulásával elősegíti az Alapítvány céljának megvalósulását.

Az Alapítványnak történt felajánlás elfogadásáról, így az Alapítványhoz való csatlakozásról az Alapítvány Kuratóriuma dönt.

A csatlakozók támogatásuknak az Alapítvány részére történő befizetésével, átadásával nem válnak Alapítókká, tehát olyan jogosítványokat és hatásköröket nem szerezhhetnek, amelyek a vonatkozó jogszabályi rendelkezések alapján kizárólag az Alapító Okiratot Alapítóként aláírót illetné.

Az Alapítvány működése nyilvános. Az Alapítvány közvetlen politikai tevékenységet nem folytat, szervezete pártoktól független és azoknak anyagi támogatást nem nyújt, országgyűlési képviselőjelöltet nem állít és nem támogat.

## **7. Alapító jogai és kötelezettségei:**

Az Alapító az Alapítvány működésére és szervezetére vonatkozó szabályokat a jelen Alapító Okirattal határozza meg.

Az Alapítványt az Alapító határozatlan időre hozza létre, ha az Alapítvány céljaként megjelölt tornaterem felépítésre kerül, az Alapító dönt az Alapítvány további céljai felől, illetve a célok kiterjesztéséről.

Az Alapító és a csatlakozó az alapítvány részére juttatott vagyont nem vonhatja el és nem követelheti vissza. Ezt a rendelkezést megfelelően alkalmazni kell az Alapító és a csatlakozó jogutódjára is. Az Alapító az Alapítvány vagyonának felhasználása tekintetében utasításokat nem adhat a kuratórium részére.

## **8. A Kuratórium**

Az Alapítvány legfőbb döntéshozó és képviseleti, illetve ügyintéző szerve a Kuratórium. A Kuratórium kezeli az Alapítvány vagyonát az Alapítvány céljának megfelelően és érdekében, s képviseli az Alapítványt hatóságok előtt és harmadik személyekkel szemben.

### **A Kuratórium feladatai**

A Kuratórium legfontosabb feladata, hogy jelen Alapító Okiratnak, a hatályos jogszabályoknak és az ügyrendjének megfelelő módon döntsön az alapítványi vagyon alapítványi célnak megfelelő felhasználásáról, valamint a vagyonnal kapcsolatos gazdálkodási kérdésekben.

A Kuratóriumnak joga van javaslatot tenni az Alapító Okirat módosítására, kiegészítésére, ill. mindarról, amiről az Alapító dönt.

A Kuratórium jóváhagyja az Alapítvány – a jogszabályi előírások szerint összeállított – éves beszámolóját a tárgyévet követő év május 31-ig. Az éves beszámoló jóváhagyásával egyidejűleg köteles közhasznúsági jelentést készíteni. A közhasznúsági jelentés elfogadása a Kuratórium kizárólagos hatáskörébe tartozik.

A kezelő szerv vagy annak tisztségviselője által feladatkörének ellátása során harmadik személynek okozott kárért az Alapítvány felel.

### **Kuratóriumi tagság**

A kuratórium 3 tagból (elnök és 2 kurátor) áll. A kuratórium elnöke és tagjai feladatuk ellátásáért munkadíjban, tiszteletdíjban, jutalomban nem részesülnek.

### **Kuratóriumi tagság keletkezése**

A Kuratórium tagjait az Alapító jelöli ki határozatlan időtartamra. A kuratóriumi tagok kijelöléséről az Alapító egyhangúlag dönt. A jelöltek írásban nyilatkoznak arról, hogy a kuratóriumi tisztséget elfogadják, illetve, hogy a tisztség betöltésének személyükkel szemben akadályja nem áll fenn.

### **Kuratóriumi tagság megszűnése**

A kuratóriumi tagság megszűnik: lemondással, visszahívással, a kuratóriumi tag halálával, a kuratóriumi tag cselekvőképességének a tevékenysége ellátásához szükséges körben történő korlátozásával, a kuratóriumi taggal szembeni kizáró vagy összeférhetlenségi ok bekövetkeztével.

A kuratóriumi tagok lemondhatnak tisztségükről, ezen szándékukat azonban legalább 30 nappal korábban be kell jelenteniük az Alapítónál. Ha az Alapítvány működőképessége ezt megkívánja, a lemondás az új kuratóriumi tag kijelölésével, ennek hiányában legkésőbb a bejelentéstől számított hatvanadik napon válik hatályossá. A kuratóriumi megbízás csak indokolt esetben, a Ptk. 3:398. § (2) bekezdésében foglaltak szerint vonható vissza.

A kijelölt kuratóriumi tagok írásban nyilatkoznak arról, hogy a kuratóriumi tisztséget elfogadják, illetve, hogy a tisztség betöltésének személyükkel szemben akadálya nem áll fenn.

#### A kuratórium tagjai:

**1./ ..... - a kuratórium elnöke**

anyja leánykori neve: .....

Lakcíme: .....

**2./ Glück Endre – kuratóriumi tag**

anyja leánykori neve: .....

Lakcíme: .....

**3./ Galó László – kuratóriumi tag**

anyja leánykori neve: .....

Lakcíme: .....

A Kuratórium tagjai az Alapítvány vezető tisztségviselői.

Az elnököt a tagok maguk közül jelölik ki. Az elnök irányítja az Alapítvány operatív tevékenységét, valamint a Kuratórium munkáját, összehívja és vezeti a Kuratórium üléseit, végrehajtja, illetve végrehajtatja annak határozatait. Gondoskodik a jogszabályban előírt számviteli, könyvviteli rend kialakításáról, az abban foglaltak végrehajtásáról, az állammal szembeni kötelezettségek teljesítéséről.

#### A Kuratóriumi tagokkal szembeni kizáró és összeférhetetlenségi okok:

Vezető tisztségviselő az a nagykorú személy lehet, akinek cselekvőképességét a tevékenysége ellátásához szükséges körben nem korlátozták.

A vezető tisztségviselő ügyvezetési feladatait személyesen köteles ellátni.

Nem lehet vezető tisztségviselő az, akit bűncselekmény elkövetése miatt jogerősen szabadságvesztés büntetésre ítélték, amíg a büntetett előlethez fűződő hátrányos következmények alól nem mentesült.

Nem lehet vezető tisztségviselő az, akit e foglalkozástól jogerősen eltiltottak. Akit valamely foglalkozástól jogerős bírói ítélettel eltiltottak, az eltiltás hatálya alatt az ítéletben megjelölt tevékenységet folytató jogi személy vezető tisztségviselője nem lehet.

Az eltiltást kimondó határozatban megszabott időtartamig nem lehet vezető tisztségviselő az, akit eltiltottak a vezető tisztségviselői tevékenységtől.

Az Alapítvány kedvezményezettje és annak közeli hozzátartozója nem lehet a Kuratórium tagja. Az Alapító és közeli hozzátartozói nem lehetnek többségben a Kuratóriumban.

#### 9. Az Alapítvány képvisellete, aláírási jog:

Az Alapítvány képviselétére önállóan és teljes körűen az elnök jogosult:

..... – **kuratórium elnöke**

Lakcíme: .....

Az Alapítvány bankszámlája felett az elnök önállóan, tartós akadályoztatása esetén a másik két kuratóriumi tag együttesen rendelkezhet. Utalványozási joggal az elnök önállóan rendelkezik.

## 10. Felügyelő bizottság

Az Alapítványnál felügyelő bizottság nem működik.

## 11. A Kuratórium működése

A Kuratórium rendes ülését évenként legalább egy alkalommal kell összehívni. A kuratórium ülését szükség szerint – rendkívüli esetben, amennyiben az Alapítvány érdekében szükséges – is össze kell hívni. Az ülés előkészítése (napirend meghatározása, írásos előkészítő anyag elkészítése, megküldése...), a kuratórium ülésének összehívása a kuratórium elnökének a feladata. Az ülésről meghívó elküldésével igazolható módon (így különösen postai úton, telefaxon, személyesen az átvétel igazolásával) kell értesíteni az ülést megelőzően legalább 3 nappal a meghívottakat. Ettől eltérni rendkívüli ülés összehívásának esetében lehet. A meghívónak tartalmazni kell az Alapítvány nevét, székhelyét, az ülés helyét, időpontját és napirendjét. A napirendet a meghívóban olyan részletességgel kell feltüntetni, hogy a szavazásra jogosultak a tárgyalni kívánt témakörökben álláspontjukat kialakíthassák.

Az ülés összehívását az ok és a cél megjelölésével, a kuratórium tagjai részére megküldött levélben bármelyik kuratóriumi tag kérheti, amely esetben a Kuratórium elnöke köteles a kérelem beérkezésétől számított 8 napon belül intézkedni az ülés összehívásáról. Ha ennek a kötelezettségének a Kuratórium elnöke nem tesz eleget, a Kuratórium ülését a kérelmet előterjesztő tag is összehívhatja.

A napirendi pont kiegészítésére, új napirendi pontra vonatkozó javaslat megtételére az ülés megtartását megelőző 3 naptári napot megelőzően bármelyik tag jogosult azzal, hogy a javaslatnak írásban kell a megjelölt időtartamon belül az elnökhöz megérkezni. Minden ettől eltérő módon megküldött javaslat érvénytelen, függetlenül annak okától.

A Kuratórium az ülést – eltérő értesítés hiányában – a jogi személy székhelyén tartja.

Ha a Kuratórium ülését nem szabályszerűen hívták össze, az ülést akkor lehet megtartani, ha az ülésen valamennyi részvételre jogosult jelen van, és egyhangúlag hozzájárul az ülés megtartásához.

A Kuratórium ülésén a szabályszerűen közölt napirenden szereplő kérdésben hozható határozat, kivéve, ha valamennyi részvételre jogosult jelen van és a napirenden nem szereplő kérdés megtárgyalásához egyhangúlag hozzájárul.

A kuratórium ülése akkor határozatképes, ha azon legkevesebb két tag jelen van. A határozatképességet minden határozathozatalnál vizsgálni kell. Ha egy tag valamely ügyben nem szavazhat, őt az adott határozat meghozatalánál a határozatképesség megállapítása során figyelmen kívül kell hagyni. A határozatképesség miatt elmaradt ülést harminc napon belül meg kell tartani. Az ismételt ülésre a tagok rövid úton is meghívhatóak. Ebben az esetben az értesítés és az ülés napja között legalább nyolc napnak el kell telnie. A megismételt ülés – változatlan napirenddel – az azon megjelentek számától függetlenül határozatképes.

A kuratórium ülését a kuratóriumi tagok csak személyesen lehetnek jelen, meghatalmazottal nem képviselhetik magukat.

A Kuratórium határozatait – a jelen alapító okiratba foglalt kivételekkel – a jelenlévők egyszerű szótöbbségével, két tag jelenléte esetén egyhangúlag hozza. Egyhangú határozat szükséges az éves beszámoló jóváhagyásához és a közhasznúsági melléklet elfogadásához. Minden kuratóriumi tagot egy szavazat illet meg. A Kuratórium határozatait nyílt szavazással hozza. Személyi kérdésekben a szavazás titkos. Szavazategyenlőség esetén a határozatot elvetettnek kell tekinteni és a tagok döntésétől függően a napirendi javaslat újbóli megtárgyalása szükséges.

A határozat meghozatalakor nem szavazhat az,

- akit a határozat kötelezettség vagy felelősség alól mentesít vagy a jogi személy terhére másfajta előnyben részesít;
- akivel a határozat szerint szerződést kell kötni;
- aki ellen a határozat alapján pert kell indítani;
- akinek olyan hozzátartozója érdekelt a döntésben, aki a jogi személynek nem tagja vagy alapítója;
- aki a döntésben érdekelt más szervezettel többségi befolyáson alapuló kapcsolatban áll; vagy
- aki egyébként személyesen érdekelt a döntésben.

A kuratórium ülései nyilvánosak. Az üléseken a nyilvánosság a Kuratórium döntésével esetenként, egyedi ügyekben korlátozható (pl.: adatvédelmi, személyiségi jogi védelmi okokból). Minden olyan kérdéskörben, amely az alapítvány működésével és gazdálkodásával kapcsolatban kötelező a nyilvánosság biztosítása, a Kuratórium döntéshozatala során a nyilvánosságot nem zárhatja ki.

A kuratórium elnöke az ülésekről jegyzőkönyvet vezet, mely tartalmazza az ülés helyét, időpontját, a jelenlévőket, továbbá az ülésen lezajlott fontosabb eseményeket, az elhangzott lényeges észrevételeket és javaslatokat, valamint a hozott határozatokat. A jegyzőkönyvet az elnök írja alá, és egy, az adott ülésen jelenlévő kuratóriumi tag hitelesíti.

A kuratórium döntéseiről a kuratórium elnöke nyilvántartást vezet (határozatok könyve), amelyből megállapítható a döntések tartalma, időpontja és hatálya, valamint a döntést támogatók és ellenzők számaránya (ha lehetséges személye is). A határozatok könyvébe történő bejegyzést a kuratórium elnöke írja alá, és egy, a határozat hozatalában részt vett kuratóriumi tag hitelesíti.

A kuratórium határozatairól az érintetteket – a jegyzőkönyv elektronikus úton történő megküldésével – 15 napon belül a kuratórium elnöke köteles tájékoztatni.

## **12. Az Alapítványi Vagyon felhasználása, gazdálkodás:**

Az Alapítvány vagyonát céljának megfelelően, az Alapító Okiratban meghatározott módon kell kezelni és felhasználni. Az Alapító és csatlakozó az Alapítvány részére juttatott Vagyont nem vonhatja el és nem követelheti vissza. Ezt a rendelkezést megfelelően alkalmazni kell az Alapító és a csatlakozó jogutódjára is.

Az Alapítványi Vagyon felhasználásáról – mely jelen Alapító Okirat keretei között használható fel – a kuratóriumi tagok szótöbbségi döntéssel döntenek. Azt a cél érdekében felhasználhatják, gyarapíthatják. Az Alapítvány elsődlegesen gazdasági, vállalkozási tevékenységet nem fejthet ki. Vállalkozási tevékenységet kizárólag alapítvány céljai elérése érdekében, az alapítói vagyon mértékét növelő céllal – másodlagos jelleggel – folytathat. Vállalkozási tevékenysége a céljait nem veszélyeztetheti.

Az Alapítvány céljára rendelt Vagyon az Alapító döntése szerint teljes mértékben felhasználható.

Az Alapítvány vagyonának felhasználásáról a Kuratórium az Alapítvány céljának és az Alapító Okirat rendelkezéseinek szem előtt tartásával vagyonfelhasználási szabályzatban rendelkezik.

Az Alapítvány vagyonából elsősorban tornatermet, és az ahhoz tartozó kiszolgáló és létesítményi helyiségeket kell megvalósítani. Más célra kizárólag azután használható fel a vagyon, amennyiben a prioritást élvező cél megvalósult.

A Kuratórium tagjai évente figyelemmel kísérik, hogy a befolyt összeg – számításba véve az állami támogatást, minden hivatalos helyről eszközölt tornaterem építéséhez igényelhető összeget – alkalmas-e arra, hogy a tervezést, kivitelezést, beruházást elkezdjék.

Az Alapítvány befektetési tevékenységet nem kíván végezni, így befektetési szabályzat készítési kötelezettsége nincs.

Az Alapítvány az alapítványokra mindenkor érvényes jogszabályi előírásoknak megfelelően gazdálkodik.

### **13. Nyilvánosság biztosítása**

Az Alapítvány működésével kapcsolatosan keletkezett iratokba bárki – a kívánt betekintést megelőző legalább öt munkanappal korábban megküldött – írásos kérelem alapján betekinthez. A betekintést a Kuratórium elnöke köteles biztosítani. A betekintés jogát munkanapokon az Alapítvány székhelyén, vagy a betekintő és a kuratórium elnöke által egyeztetett más helyen – előzetesen egyeztetett időpontban – lehet gyakorolni.

Az Alapítvány működésére vonatkozó adatok, iratok, valamint a kuratórium határozatai, az éves beszámoló, továbbá az egyéb alapítványi beszámolók nyilvánosak, azokba bárki betekinthez, azokról feljegyzéseket készíthet. A betekintést a kuratórium elnöke köteles biztosítani a fentiek szerint.

### **14. Az Alapítvány átalakulása, megszűnése**

Az Alapítvány más jogi személlyé nem alakulhat át. Az Alapítvány csak alapítvánnyal egyesülhet és csak alapítványokra válhat szét.

Az Alapítvány más alapítvánnyal történő egyesüléséről vagy az alapítvány szétválásáról az Alapító akkor hozhat döntést, ha az Alapító Okiratban meghatározott vagyoni juttatását teljesítette.

Az egyesülés vagy a szétválás nem járhat az alapítványi vagyoni csorbításával és az alapítványi cél veszélyeztetésével.

Az Alapítvány megszűnik, ha

- az Alapítvány a célját megvalósította, és az alapító új célt nem határozott meg;
- az Alapítvány céljának megvalósítása lehetetlenné vált, és a cél módosítására vagy más alapítvánnyal való egyesülésre nincs mód; vagy
- az Alapítvány három éven át a célja megvalósítása érdekében nem folytat tevékenységet.

Az Alapító nem szüntetheti meg az Alapítványt.

Ha valamelyik megszűnési ok bekövetkezik, a Kuratórium értesíti az alapítói jogokat gyakorló személyt a szükséges intézkedések megtétele érdekében, és – ha ilyen működik – a megszűnési ok bekövetkeztét közli a felügyelőbizottsággal és a könyvvizsgálóval is.

Ha az alapítói jogokat gyakorló személy a megszűnési ok alapján harminc napon belül érdemi intézkedést nem hoz, a Kuratórium ezt követően köteles a nyilvántartó bírósághoz bejelenteni a megszűnési okot. A bejelentési kötelezettség késedelmes voltából vagy elmulasztásából eredő károkért az Alapítvánnyal és harmadik személyekkel szemben a Kuratórium tagjai egyetemlegesen felelnek.

Az Alapítvány jogutód nélküli megszűnése esetén a hitelezői igények kielégítése után megmaradó vagyonáról az alábbiak szerint rendelkeznek: az Alapítvány megszűnése esetén fennmaradó vagyoni – a Ptk. 3:404. § (1) bekezdésében foglaltak figyelembevételével – a vagyoni hozzájárulás mértékéig az Alapítót illeti meg azzal a kikötéssel, hogy az kizárólag az Alapítvány szakmai célkitűzésével megegyező célokra használható fel. A vagyoni hozzájárulást meghaladó mértékű vagyont az azonos, vagy hasonló célt kitűző alapítvány támogatására kell fordítani.

### **15. Záró rendelkezések**

Az Alapítvány feletti általános törvényességi felügyeletet az Alapítványt nyilvántartó bíróság látja el. A közhasznú szervezetek feletti adóellenőrzést az adóhatóság, az államháztartásból származó (kötségvetési) támogatás felhasználásának ellenőrzését törvény eltérő rendelkezése hiányában az Állami Számvevőszék, az állami vagy önkormányzati költségvetésből, illetve a nemzetközi forrásokból juttatott támogatások felhasználásának ellenőrzését a külön jogszabály szerinti ellenőrzési szervezet, a közhasznú működés feletti törvényességi ellenőrzést pedig a reá irányadó szabályok szerint az ügyészség látja el.

Jelen Alapító Okiratban nem szabályozott kérdésekben a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény, az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és

támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény, valamint a mindenkor hatályos egyéb jogszabályi rendelkezések az irányadók.

Pilisszentkereszt, 2016. ....

-----  
**Pilisszentkereszt Község Önkormányzata**  
**képv.: Peller Márton**  
alapító

Alulírott dr. Lovász Ernő ügyvéd (Dr. LOVÁSZ Ügyvédi Iroda, 1054 Budapest, Bank u. 6. III/11.) az Alapító Okiratot ellenjegyzem Pilisszentkeresztben, 2016. .... napján, és a 2011. évi CLXXXI. törvény 38. § (2) bekezdése alapján igazolom, hogy az Alapító Okirat egységes szerkezetbe foglalt szövege megfelel az Alapító Okirat módosítások alapján hatályos tartalmának. Az egységes szerkezetű Alapító Okirat nyilvántartási adatot érintő változásai dőlt betűkkel kerültek megjelölésre.

## **18./Napirend:** Díszpolgári cím adományozását előkészítő bizottság külső megválasztása

**Előterjesztő:** polgármester

*Tárgyalja a képviselő-testület 2016. május 19-i ülésén*

### **Előterjesztés**

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

A település jelképeiről, ünnepeiről, a közterületek nemzeti ünnepeken történő fellobogózásáról, valamint a képviselő-testület által adományozható elismerésekről szóló 13/2012.(V.18.) önkormányzati rendelete értelmében a képviselő-testület kitüntető címeket adományozhat.

A rendelet célja, hogy a helyi közösség szolgálatában, s Pilisszentkereszt hírnevének emelésében kiemelkedő érdemeket szerzett személyeket méltó kitüntetésben részesíthesse, valamint személyüket és tevékenységüket megfelelőképpen értékelje. A rendeletben az alábbi elismeréseket alapította az önkormányzat:

- PILISSZENTKERESZT DÍSZPOLGÁRA cím;
- Pilisszentkeresztért – Pre Mlynky Emlékérem.

Pilisszentkereszt Díszpolgára cím annak az élő, vagy elhunyt magyar vagy külföldi állampolgárságú személynek az elismerésére szolgál, aki Pilisszentkereszt és polgárai javára kifejtett életművével, kiemelkedő munkásságával hozzájárult a község fejlődéséhez, gyarapodásához és hírnevének öregbítéséhez, továbbá példamutató emberi magatartása miatt köztiszteletben áll.

A kitüntetett az adományozásról szóló oklevelet és emléklakettet kap, amelyet a polgármester a község újratelepítésének évfordulója alkalmából rendezett ünnepségen ad át a kitüntetett személynek, elhalálása esetén a hozzátartozójának.

A kitüntetett személy név szerinti meghívást kap Pilisszentkereszt község Önkormányzata által rendezett hivatalos ünnepségekre, vagy egyéb kiemelkedő rendezvényeire, jogosult e címet aláírásainál és egyéb kitüntetései között feltüntetni, továbbá esetenként felkérés alapján a képviselőtestület határozata szerint Pilisszentkeresztet képviselő delegáció résztvevőjének felkérhető.

A cím évente legfeljebb 2 személynek adományozható.

Pilisszentkeresztért – Pre Mlynky Emlékérem (továbbiakban: Emlékérem) azoknak a személyeknek, személyek csoportjának, társadalmi vagy gazdasági szervezetnek az elismerésére szolgál, akik vagy amelyek a község fejlesztésében, társadalmi, szociális, közegészségügyi, kulturális, oktatási, sport területen hasznos munkát végeztek és ennek révén a község értékeit növelő, maradandó eredményeket értek el.

Az Emlékéremből évente legfeljebb 10 adományozható.

A Pilisszentkereszt Díszpolgára cím és a Pre Mlynky cím odaítéléséről a képviselő-testület dönt, egy bizottság előkészítő munkája után. Az elismerések odaítélését és átadását megelőző eljárás lefolytatására a képviselőtestület 5 tagú előkészítő bizottságot jelöl ki, melynek tagjai a polgármester, 2 települési képviselő és a község köztiszteletben álló polgárai közül 2 személy.



A bizottság megválasztott tagjai a Galda Levente és Jánszki István képviselő, és külsős tagként Spiegelhalter Annát és Molnár Andrásnéét választotta meg a képviselő-testület. Sajnálatos módon Molnár Andrásné halálát követően megüresedett a helye a bizottságban, melyre javasolom új külsős tagként Szalay Zoltán plébános atya megválasztását.

**Határozati javaslat:**

Pilisszentkereszt Község Önkormányzata a Pilisszentkereszt Díszpolgára cím és a Pre Mlynky cím odaítélésének előkészítésére létrehozott bizottság külső tagjának Szalay Zoltán plébános atyát megválasztja.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** polgármester

*Pilisszentkereszt, 2016. május 12.*

**Peller Márton**  
**polgármester**