



VÁROS POLGÁRMESTERE – JEGYZŐJE

2051 Biatorbágy, Baross Gábor utca 2/A • Telefon: 06 23 310-174 • Fax: 06 23 310-135
E-mail: polgarmester@biatorbagy.hu; jegyzo@biatorbagy.hu • www.biatorbagy.hu

Beszámoló Biatorbágy Város Önkormányzata 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról (Szöveges indokolás)

I. Feladatellátás

I.1. Általános helyzet

A helyi önkormányzatok által a 2013. évben ellátandó feladatok körét egyrészt a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, másrészt a képviselő-testület által a 208/2011.(10.27.) Öh.sz. határozatban elfogadott ciklusprogram határozta meg.

A jogszabályban foglaltak szerint:

„A települési önkormányzat feladata a helyi közszolgáltatások körében különösen: a településfejlesztés, a településrendezés, az épített és természeti környezet védelme, a lakásgazdálkodás, a vízrendezés és vízvezetés, csatornázás, köztemető fenntartása, a helyi közutak és közterületek fenntartása, a helyi közutakon, a helyi önkormányzat tulajdonában álló közforgalom elől el nem zárt magánutakon, valamint tereken, parkokban és egyéb közterületeken közúti járművel történő várakozás (parkolás) biztosítása, helyi tömegközlekedés, a köztisztaság és településtisztaság biztosítása; gondoskodás a helyi tűzvédelemről, közbiztonság helyi feladatairól; közreműködés a helyi energiaszolgáltatásban, a foglalkoztatás megoldásában; az óvodáról, az alapfokú nevelésről, oktatásról, az egészségügyi, a szociális ellátásáról, valamint a gyermek és ifjúsági feladatokról való gondoskodás; a közösségi tér biztosítása; közművelődési, tudományos, művészeti tevékenység, sport támogatása; a nemzeti és etnikai kisebbségek jogai érvényesítésének biztosítása; az egészséges életmód közösségi feltételeinek elősegítése. E feladatokban a települési önkormányzat maga határozza meg - a lakosság igényei alapján, anyagi lehetőségeitől függően -, mely feladatokat, milyen mértékben és módon lát el. Törvény a települési önkormányzatokat kötelezheti arra, hogy egyes közszolgáltatásokról és közhatalmi helyi feladatok ellátásáról gondoskodjanak. E kötelezettségek a település nagyságától, a lakosságtszámtól, és egyéb feltételektől függően eltérően is megállapíthatók. A települési önkormányzat köteles gondoskodni az egészséges ivóvíz ellátásáról, az óvodai nevelésről, az általános iskolai oktatásról és nevelésről, az egészségügyi és a szociális alapellátásról, a közvilágításról, a helyi közutak és a köztemető fenntartásáról, a helyi közutakon, a helyi önkormányzat tulajdonában álló közforgalom elől el nem zárt magánutakon, valamint tereken, parkokban és egyéb közterületeken közúti járművel történő várakozás (parkolás) biztosításáról; köteles biztosítani a nemzeti és az etnikai kisebbségek jogainak érvényesülését.

Biatorbágy város lakosságtszáma évről évre folyamatosan növekszik. A lakosságtszám növekedési ütemén belül adott a 0-14. éves korosztály létszámának növekedése, mely az ellátandó feladatok volumenének emelkedését vonja maga után.

Feladatainak ellátását 2014. év elején az önkormányzat 4 önállóan működő valamint 1 önállóan működő és gazdálkodó intézményén keresztül látta el.

A képviselő-testület költségvetésében 2014. évben új feladat ellátása valamint feladatelvonás nem jelentkezett.

I.2. Szociális-, igazgatási ágazat, oktatás

Biatorbágy Város Képviselő-testülete fontos feladatának tekintette a szociálisan nehéz helyzetbe került rászorulókat megsegítését.

A 2014. évben érvényben lévő támogatási rendszer elemei:

Rászorultságtól függő pénzbeli ellátások

1. Adósságkezelési szolgáltatás
2. Méltányossági ápolási díj
3. Önkormányzati segély – Felnőtt rászorultságára tekintettel (korábbi átmeneti segély)
4. Önkormányzati segély – Temetési költségekre tekintettel (korábbi temetési segély)
5. Kamatmentes szociális kölcsön
6. Gyermekszületési támogatás
7. Önkormányzati segély – Gyermeket gondozó család rászorultságára tekintettel (korábbi rendkívüli gyermekvédelmi támogatás)
8. Pászti Miklós Alapfokú Művészeti Iskola tandíjkedvezmény

Rászorultságtól függő természetbeni ellátások

9. Köztemetés
10. Szociális étkezés
 - 10.1. Intézményi étkeztetési térítési díjkedvezmény
 - 10.2. Étkeztetés
11. Tüzelő támogatás
12. Méltányossági közgyógyellátás

A szociális támogatások rendszerén kívül Biatorbágy Város Önkormányzata a tulajdonában lévő fonyódligeti üdülőben és az Iharos-völgyi táborban kedvezményes üdültetési, táborozási lehetőséget - családokat, valamint az iskoláskorú gyermekeket.

Az iskolai oktatás területén az állam a pedagógusok, a szakmai munkát közvetlenül segítők bérének valamint az intézmény dologi kiadásai közül a szakmai feladatellátáshoz kapcsolódó költségek finanszírozását vállalta át, Önkormányzatunk a működtetői feladatokat látja el.

A feladatellátás finanszírozásához kapcsolódó jogszabály értelmezése, valamint a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ és az Önkormányzat közötti feladatmegosztás és annak működtetése egész évben folyamatos egyeztetést igényelt a két fél részéről.

A képviselő-testület a 2014. évben – az előző évekhez hasonlóan - kiemelt területként kezelte a város oktatásának fejlesztését, mely költségeire elkülönített kereteket határozott meg szakmai munkát közvetlenül valamint közvetett módon támogató fejlesztési célokra.

Ennek keretében a 2014. évben is kiírásra került a köznevelési intézmények pályázati támogatása, mely az intézmények szakmai fejlődését hivatott segíteni. Erre a célra a 2014. évben 10.000 eFt került felhasználásra az alábbiak szerint:

- a., *Ritsman Pál Német Nemzetiségi Általános Iskola*
- Sporteszközök beszerzése
 - további szakképesítések megszerzése
 - nyelvi tábor részvétel támogatása

- könyvtárfejlesztés
- szakmai eszközök beszerzése

b., Biatorbágyi Általános Iskola

- További szakképesítések megszerzése
- Szakmai eszközök beszerzése
- Projektnapok támogatása
- Könyvtárbővítés
- Diákcsere program
- Tanulmányi kirándulás szociális támogatása
- Tanulmányi versenyek nevezési díjai, utazási költségei

c., MMÁK Czuczor Gergely Tagiskola

- Szakmai eszközök beszerzése (szakmai CD-k beszerzése)
- Projektnapok költségei (pünkösöd, advent, sportnap)
- tanulmányi kirándulások szociális támogatása

d., Biai Református Általános Iskola

- informatikai eszközök beszerzése

e., Benedek Elek Óvoda

- csoportos továbbképzés
- intézményi könyvtárak fejlesztése
- szakmai eszközök beszerzése

Az oktatásfejlesztés beruházásain belül megvalósításra kerültek:

- a Szily-kastély északi szárnyának felújítása,
- Szily-kastély parkoló építés,
- Sándor-Metternich kastély tervdokumentáció- iskolabővítés, tornaterem
- Karinthy u. iskola étterembővítés,
- 16 tantermes iskola I. ütem kiviteli terve,
- új óvoda ingatlan vétel

I.3. Helyi közutak- és közterületek fenntartása

Biatorbágy Város Képviselő-testülete a 2014. évben kiemelt feladatának tekintette a közutak fenntartását, felújítását, új gyalogátkelő helyek kialakítását.

A feladatellátás keretén belül Önkormányzatunk folyamatosan gondoskodik a közigazgatási területén lévő utak kátyúzásáról, síkosság mentesítéséről.

2014-ben a Képviselő-testület 55/2014.(III.27.), valamint a 140/2014. (IX.18.) sz. határozatában döntött a 2014. évi útfelújítások végrehajtásáról. A határozatok értelmében a 2014. évben az alábbi belterületi utak kerültek felújításra:

- Felső Pátyi utca,
- Diófa utca Tavasz és Ybl sétány közötti szakasza,
- Arany János- Varga rektor u. meredek szakasz végéig,
- Varga rektor u.,
- Lomb utca (szikkasztó árokkal),
- Székely utca (Tavasz és az Ybl sétány között),
- Táncsics utca útfelújítás parkoló építéssel,
- Barackvirág utca,
- Dobóköz járdaépítés,
- József A. u. Kamilla utcáig,
- Búzavirág utca.

2013. évtől Önkormányzatunk külső szolgáltató igénybevétele nélkül, önerőből látja el a közterületek, parkok fejlesztését, fenntartását is Városgondnokság szervezeti egységén keresztül. A parkfenntartás feladatkör keretében a közigazgatási területen belül végzett fűnyíráson kívül több közterület virágosítása is megtörtént.

I.4. Adósságkonszolidáció II. 2014.

Az Országgyűlés által elfogadott Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény (továbbiakban: Költségvetési tv.) 67. § (1) bekezdés alapján az állam a települési önkormányzatok 2013. december 31-én fennálló összegű adósságelemeit és ezen adósságelemek járulékai összegét 2014. február 28-áig átvállalta.

Az adósságkonszolidáció önkormányzatunk vonatkozásában is lezajlott, az átvállalt hitel összege 489.255 eFt volt. Ezzel a város adósságállománya megszűnt.

I.5. 2014. évi kiemelt feladatok

Az elmúlt évben a Képviselő-testület az alábbi koncepciókban és stratégiákban döntött:

- Településfejlesztési koncepció,
- Integrált Településfejlesztési Stratégia,
- Környezetvédelmi Program,
- Szennyvízelvezető- és tisztító, valamint ivóvízellátó rendszer 2015-2029-re vonatkozó felújítási és pótlási tervéről

A 2014. év az előző évekhez képest eltérő volt abban a vonatkozásban is, hogy Biatorbágy Polgármesteri Hivatala, valamint Biatorbágy Város Választási Irodája 3 országos választás lebonyolításában vett részt:

- április 06. országgyűlési képviselő választás
- május 25. Európa Parlamenti képviselő választás

- október 12. önkormányzati képviselő- és polgármester választás, valamint nemzetiségi képviselő választás

A költségvetés végrehajtása szigorúan takarékos, racionális feladatellátást igényelt, melynek követelménye és felelősségi rendszere a rendeletben megfogalmazásra, az év során pedig elvárásra került.

Az önkormányzat feladatellátási-kötelezettségének eleget tett.

II. Előirányzatok évközi változása

A képviselő-testület a költségvetési rendeletében nevesített feladatain felüli feladatok meghatározásakor a feladatokhoz – rendeletének módosításával egyidejűleg – forrásokat is biztosított.

Így a költségvetési rendelet 2014-ben 6 alkalommal került módosításra.

A módosítások keretén belül a Képviselő-testület forrást, illetve többletforrást biztosított az:

- Viadukt SE. működési többletköltségeire, mez. beszerzésére,
- Önkormányzati gépjármű beszerzésére,
- Helytörténeti múzeum felújításának többletköltségére,
- Sándor-Metternich kastély tanterem, tornaterem tervezésének többletköltségére,
- Szily kastély tanterem kialakításának többletköltségeire,
- általános iskolai lovas oktatás bevezetésére,
- Karinthy u. iskola udvar vízvezetése, valamint

- átvezetésre kerültek a:

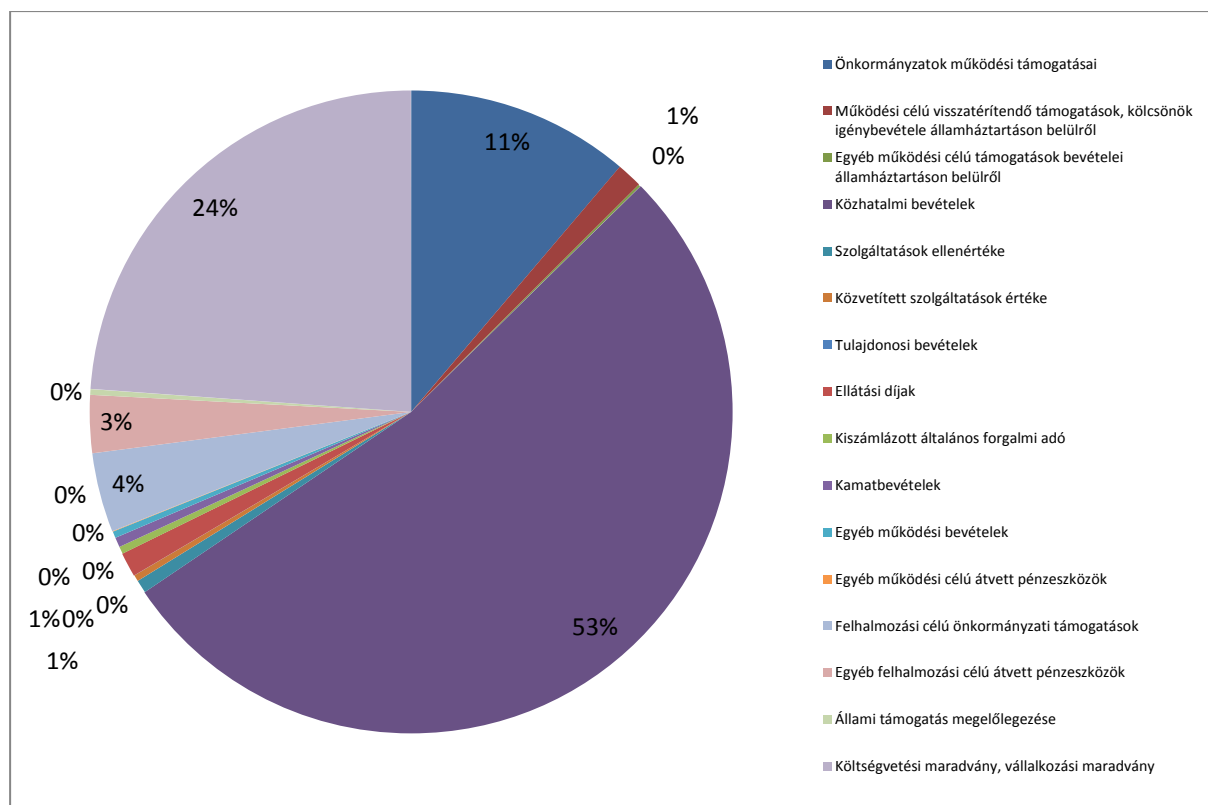
- központi költségvetésből kapott céltámogatások,
- elnyert pályázati támogatások
- tartalékok cél szerinti felhasználásra.

Jelen rendelettel egyidejűleg a 2014. évi költségvetési rendelet módosítása is szükséges, tekintettel arra, hogy az állami támogatások előirányzatának meg kell egyeznie a Magyar Államkincstár kimutatásával, ami egyeztetés – az eddig gyakorlatnak megfelelően - 2015. év I. negyedévében történt meg.

A Képviselő-testület új feladat meghatározásakor kiemelt figyelmet fordított arra, hogy az azokhoz szükséges forrásokat ne a bevételi előirányzatok emelésével, hanem a már eredeti kiadási előirányzatok átcsoportosításával, módosításával, esetlegesen elhagyásával biztosítsa.

II. Bevételek alakulása

A 2014. évi gazdálkodás során – az intézmény finanszírozásokkal történő korrigálás után – 4.066.059 eFt bevétel keletkezett az alábbi megoszlásban:



A bevételek túlnyomó részét a közhatalmi bevételek teszik ki (53%) melyek a helyi adóbevételeket foglalják magukban.

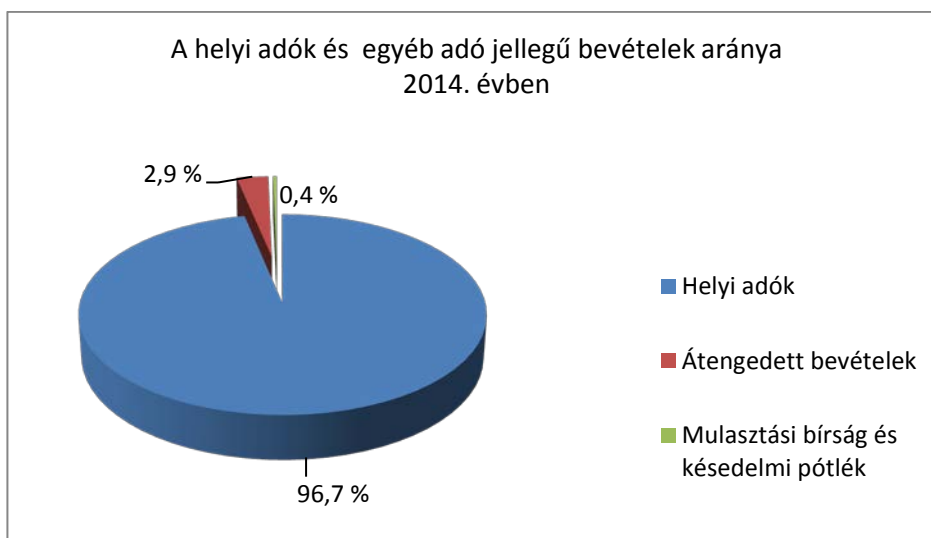
2014. évben új adónem nem került bevezetésre.

II.1. BESZÁMOLÓ AZ ADÓBEVÉTELEK 2014. ÉVI TELJESÜLÉSÉRŐL

A 2014. évi önkormányzati adóbevételi előirányzat 2 070 000 ezer Ft-ban került elfogadása, melynek 103,8 %-a realizálódott az alábbi táblázatban részletezettek szerint. A bevétel növekedés egyrészt a gazdálkodó szervezetek nagyobb teljesítményének, forgalmának másrészt az önkormányzati adóhatóság hatékony hátralékkezelési és végrehajtási munkájának volt köszönhető.

Adónem	2014. évi terv (Ft)	2014. évi teljesítés (Ft)	Teljesítés %
Iparüzési adó	1 475 000 000	1 532 155 099	103,9
Építményadó	370 000 000	388 013 690	104,9
Telekadó	150 000 000	157 093 848	104,7
Gépjárműadó	65 000 000	62 357 409	95,9
Talajterhelés	-	59 762	
Mulasztási bírság	10 000 000	1 765 929	84,0

Egyéb bevétel		58 757	
Idegen bev.		561 653	
Késedelmi pótlék		6 009 278	
Összesen	2 070 000 000	2 148 075 425	103,8



Az önkormányzati adóbevételeken belül meghatározó a helyi adók, ezen belül a helyi iparűzési adó súlya és szerepe. A beszedett helyi adók az önkormányzat által kezelt adók és adó jellegű bevételek 96,7 %-át adják. A helyi adók közül az iparűzési adó a meghatározó adónem, az adónemből származó bevétel az összes adóbevétel 71,3 %-át teszi ki. Nagyságrendileg nem meghatározó (2,9%) a gépjárműadóból és az egyéb átengedett adó jellegű bevételekből származó bevétel összege.

Helyi iparűzési adó

Adóköteles az önkormányzat illetékességi területén állandó vagy ideiglenes jelleggel végzett vállalkozási tevékenység.

Biatorbágy Nagyközség Képviselő-testülete iparűzési adóról 11/1995.(07.01.)Ör. Számú rendelete 5.§-a alapján mentes az adó alól az a vállalkozó, akinek a vállalkozási szintű adó alapja nem haladja meg a 2,5 millió forintot.

Az adónemet sajátos fizetési mód jellemzi, az adózók az adóévben egyrészt a megelőző év adatai alapján előleget fizetnek (március 15-én és szeptember 15-én), másrészt elszámolnak a befizetett előlegekkel szemben (május 31-én), valamint december 20-ig előleg kiegészítési (feltöltési) kötelezettséget teljesítenek. Ekkor az éves várható adó összegére kiegészítik a már megfizetett előlegeket.

Az iparűzési adó egy igen nehezen és bizonytalanul tervezhető adónem, hiszen a gazdasági helyzet pillanatnyi változása kihat az adóbevétel nagyságára. Ráadásul a társasági adóhoz hasonló fizetési rend alapján egy kedvezőtlen adóév duplán is kedvezőtlenül hathat a költségvetésre. Az előleg elszámolás a bevalláskor (következő adóév május 31.) esedékes, így egy esetleges túlfizetés egyrészt cash flowként működik, azaz ekkor kell visszafizetni, másrészt az adott előleg évi nagyságát is kedvezőtlenül csökkenti.

Az iparűzési adó 2014. évi tervezése a 2012. évi bevallások alapján terhelt 2013. évi adóelőleg, valamint a 2013. december havi adóelőleg kiegészítés figyelembevételével

történt.

A 2014. adóévről benyújtott helyi iparüzési adóbevallások adatai

Megnevezés	Összeg (Ft)
Adóalap	65 933 785 290
Alap adó	1 318 119 024
Kedvezmény	- 397 123
Adóátalány	- 194 411
Előző évi előleg	1 567 920 337
Adókülönbözlet	- 254 088 000
2014.évi előleg	1 344 643 800
ebből 03.16.	698 603 500
09.15.	647 100 300

Az útdíj 2013. július 1-i hatállyal történő bevezetésével egyidejűleg a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (továbbiakban Htv.) - iparüzési adó számítására vonatkozó szabályozása - megváltozott. A Htv. 40/A. § -a alapján – 2013. július 1-től - a székhely, illetőleg a telephely szerinti önkormányzathoz az adóévre fizetendő iparüzési adóból, legfeljebb azonban annak összegéig terjedően levonható a ráfordításként, költségként az adóévben elszámolt, az autópályák, autóutak és főutak használatáért fizetendő, megtett úttal arányos útdíj 7,5 %-a. A fizetendő adó összegét a vállalkozók által levont E-útdíj 3 743 ezer forinttal csökkentette.

A 2013. adóévről 2014. május 31. napjáig benyújtott és feldolgozott iparüzési adóbevallások adatai alapján az előírt előlegekkel szemben – 254 088 ezer Ft összegű korrekcióval éltek a vállalkozások. Akik pénzügyileg is eleget tettek az előlegfizetési kötelezettségüknek, a bevallást követően visszaigénylési pozícióba kerültek, ezáltal összesen 103 858 ezer Ft túlfizetés visszautalására került sor.

A 337 mikro-, kis és középvállalkozás - akiknek az éves vállalkozási szintű adóalapja a 2,5 millió forintot nem haladta meg – 314 940 ezer Ft bevallott adóalap után összesen 6 299 ezer forint önkormányzati „támogatást” kapott mentességre tekintettel.

Az adóbevallást benyújtó vállalkozások 73,7 %-a nem alkalmazott adóalap megosztást, azaz az iparüzési adójuk 100 %-át Biatorbágyon fizetik meg.

Építményadó

Adóköteles az önkormányzat illetékességi területén lévő lakás és a nem lakás céljára szolgáló épület, épületrész annak rendeltetésétől, illetőleg hasznosításától függetlenül.

Biatorbágy Nagyközség Képviselő testülete építményadóról szóló 25/1997.(12.31.) Ö.r.sz. rendelete alapján mentes az adó alól:

- a magánszemély adóalany tulajdonában lévő lakás hasznos alapterületéből 150 m², a mentesség kizárólag egy db nem bérbeadás vagy vállalkozás céljára szolgáló épület esetében érvényesíthető.
- a magánszemély tulajdonában álló, gépjármű tárolására szolgáló épület /épületrész/ alapterületéből 45 m².

Az építményadó kivetése az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. Tv. (továbbiakban Art.) 25. § (1) bekezdés c) pontja értelmében bevallás alapján történik.

Az építményadó 2014. évi tervezés alapját a 2013. évi terhelt kivetés képezte. A 2014. évben 3445 adóalany nevén 4762 adótárgy után 379 178 e Ft került kivetésre.

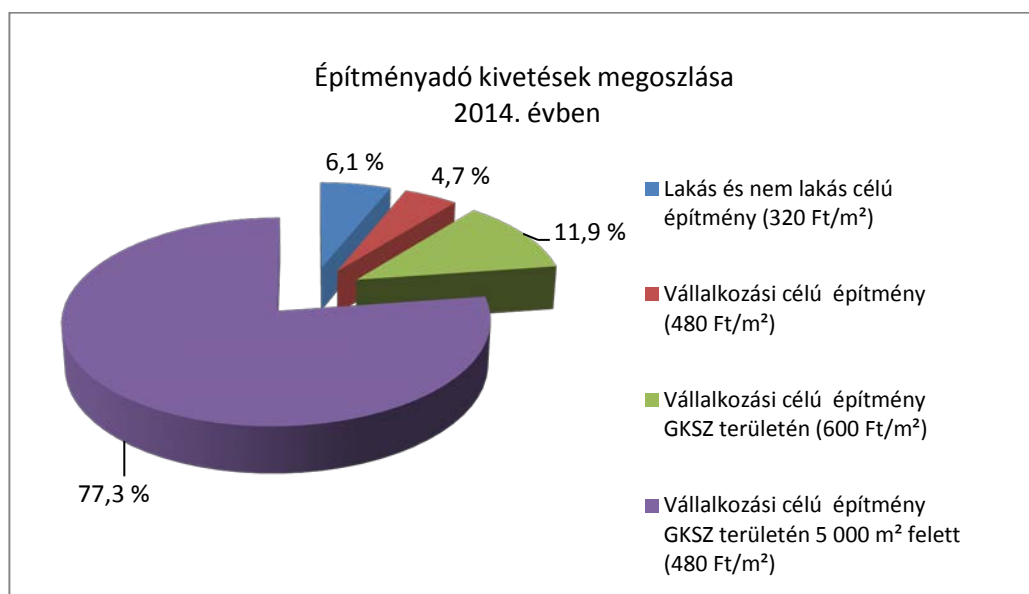
Magánszemély adóalanyok építményadó kivetése

Megnevezés	Terület (m2)	Kivetett éves adó (Ft)
Lakás és nem lakás célú építmény	72 725	23 272 000
Mentes terület	181 210	0
Összesen	253 935	23 272 000

A magánszemély adóalanyok 181 210 m2 bevallott adóalap után összesen 57 987 ezer forint összegben mentesültek az építményadó fizetési kötelezettségük alól.

Vállalkozások építményadó kivetése

Megnevezés	Terület (m2)	Kivetett éves adó (Ft)
Vállalkozás célú építmény (480,- Ft/m ²)	37 209	17 860 320
Vállalkozás célú építmény GKSZ területén (600,-Ft/m ²)	75 168	45 100 800
Vállalkozás célú GKSZ területén 5000 m2 felett (900,-Ft/m ²)	325 494	292 944 600
Összesen	437 871	355 905 720



A második legnagyobb helyi adóbevételt jelentő építményadóban a bevételek 93,9 %-a a vállalkozás célú építmények után megfizetett adó. A GKSZ területen (ipari parkban) lévő építmények után kivetett és megfizetett adó aránya 89,2%-os arányt képvisel adónemből származó bevételből.

Telekadó

Adóköteles az önkormányzat illetékességi területén lévő telek.

Biatorbágy Város Képviselő testülete telekadóról szóló 6/2013.(III. 28.) Ör.sz. rendelete alapján mentes a telekadó alól, a magánszemély adóalany:

- lakóépülettel beépített belterületi telke 4000 m²-ig,
- egy darab belterületi beépítetlen telke 2000 m²-ig,
- a beépítetlen belterületi telke a jogerős építési engedély kiadását követő év első napjától, amennyiben azt az építési engedélyben foglalt határidőig lakóépülettel beépíti.
- külterületi telke (ideértve a zártkertet is).

A telekadó kivetése – az építményadóhoz hasonlóan – szintén az Art. 25. § (1) bekezdés c) pontja értelmében bevallás alapján történik.

Az telekadó 2014. évi tervezés alapját a 2013. évi terhelt kivetés, valamint a bevallást elmulasztó adóalanyok telkei alapján becsült várható adóbevétel képezte.

2014 I. félévben 121 adózó bevallása alapján összesen 199 adótárgyat tartottunk nyilván az alábbiak szerint.

Megnevezés	Terület (m ²)	Kivetett adó (Ft)
Adóköteles terület	1 506 551	150 655 118
Mentes terület	299 576	0
Összesen	1 806 127	150 655 118

Gépjárműadó

A gépjármű-adóztatás rendszere – az anyagi és az eljárási törvény alapján – 2004-től az Országos Járműnyilvántartás tartalmán és abból a Közigazgatási és Elektronikus Közszolgáltatások Központi Hivatala (továbbiakban KEK KH) által szolgáltatott „éves” illetve „havi” adatállományon alapul. Különösen az adóalanyiság, az adóalap és az illetékesség vonatkozásában nincs lehetőség a járműnyilvántartás tartalmától és abból a KEK KH által szolgáltatott adatállománytól való eltérésre.

Az éves adóztatás alapját képező adatokra vonatkozóan minden év január 31. napjáig történik adatszolgáltatás. A 2014. év tervezése során még kizárólag a 2013. év kivetési adatai álltak rendelkezésre.

Fenti hatósági adatszolgáltatás alapján 2014.évben 4599 adóalany nevében összesen 7387 db gépjárművet tartottunk nyilván az alábbi táblázatban részletezettek szerint.

2014. évben adóztatott gépjárművek száma

Jármű nem	db	Kivett adó Ft
Személyszállító gépjármű	5517	87 108 065
Autóbusz	9	448 960
Tehergépjármű	803	33 915 369
Vontató	185	3 918 782
Motorkerékpár	321	2 750 115
Pótkocsi-teher	525	26 726 560
Utánfutó	27	139 380
Összesen	7387	155 007 231

A gépjárműadó bevétel 60%-a 2013. január 1-től az önkormányzatoktól elvonásra került. Az adónemben 2014. évben összesen 155 893 ezer forint adóbevétel keletkezett, melynek 60%-a azaz 93 536 ezer forint a Magyar Államkincstárhoz került átutalásra, a fennmaradó 40 % azaz 62 357ezer Ft az önkormányzat bevételét képezte.

Talajterhelési díj

A díjfizetésre kötelezettek által benyújtott 6 db bevallás alapján 59 762,- Ft díj került megfizetésre.

Adók módjára behajtandó köztartozások

Az adók módjára behajtandó köztartozások beszedése a meg nem fizetett adótartozás mintájára, az adóbehajtás folyamatán keresztül történik. Ebbe a kategóriába tartoznak pl. a különböző –helyszíni, szabálysértési, közigazgatási, végrehajtási - bírságok, a meg nem fizetett földhivatali eljárási díjak.

A más szerv által átadott, önkormányzati adóhatóság által behajtott helyszíni ill. szabálysértési bírságok 100 %-a az önkormányzatnál marad. A közigazgatási bírságok esetében a behajtott bírság 40 %-a illeti meg az önkormányzatot, 60 % pedig továbbutalásra kerül az átadó hatóság részére.

Az alábbi táblázat az adóhatóság által behajtott, önkormányzatnál maradó bevételeket tartalmazza.

Köztartozás megnevezése	Beszedett összeg (Ft)
Helyszíni, szabálysértési bírság	58 757
Közigazgatási bírság 40%	561 653
Összesen	620 410

Követelések alakulása

A követelés állomány egy göngyöltett adat, amely tartalmazza az elmúlt öt év, valamint a tárgyév hátralékait, ill. a felszámolás alatt álló cégek évek óta felhalmozott tartozásait.

Az adóhatóság munkájának két jól elkülöníthető része a hátralékezelés, valamint a tényleges végrehajtási cselekmények foganatosítása. A tevékenység magába foglalja a fizetési felszólítást, a gépjármű forgalomból történő kivonását, a végrehajtási eljárást, a fizetési könnyítésekre irányuló kérelmek elbírálását, továbbá a csőd, felszámolási és végelszámolási eljárások bonyolítását. Mindazokkal szemben, akik önként nem teljesítették fizetési kötelezettségeiket és hátralékot halmoztak fel, az önkormányzati adóhatóság a törvényes eszközök széles körének alkalmazásával következetesen lépett fel.

Hátralékok alakulása

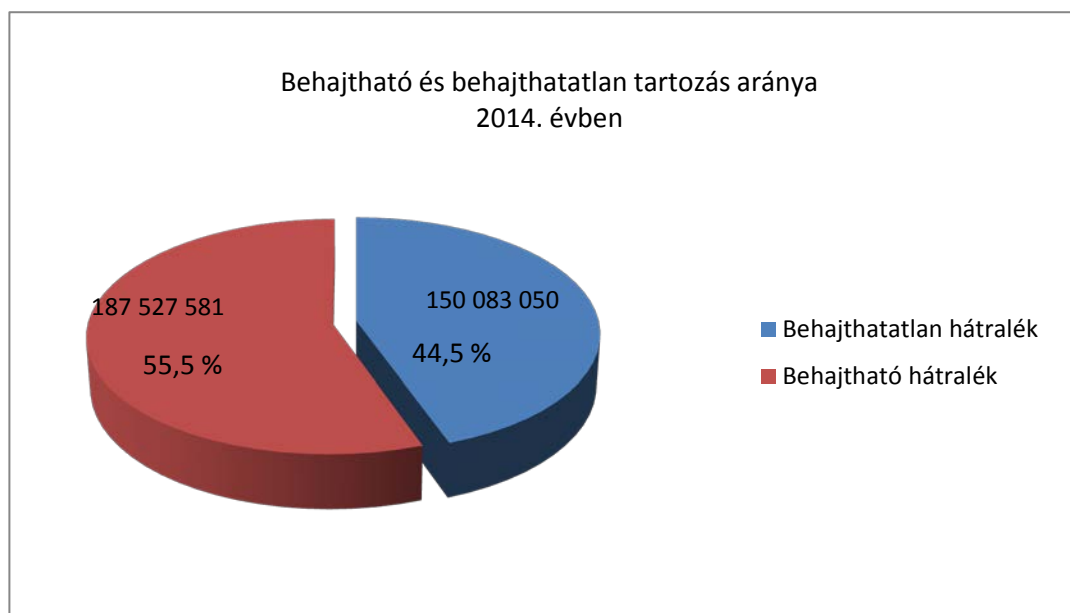
Adónem	Előző évi hátralék 2014.01.01 (Ft)	Előző évi hátralék 2014.12.31 (Ft)	Előző évi hátralék-állomány változása (Ft)	Tárgyévi hátralék (Ft)	Összes záró hátralék (Ft)	Hátralék állomány változása (Ft)
Építményadó	37 789 181	18 888 742	-18 900 439	16 435 926	35 324 668	-2 464 513

Telekadó	13 926 929	6 456 187	-7 470 742	14 242 370	20 698 557	6 771 628
HIPA	135 963 507	68 997 004	-66 966 503	44 019 927	113 016 931	-22 946 576
Gépjárműadó	93 981 876	71 193 668	-22 788 208	16 343 390	87 537 058	-6 444 818
Pótlék	74 977 772	65 975 791	-9 001 981	9 821 158	75 796 949	819 177
Bírság	3 772 720	3 137 280	-635 440	1 195 105	4 332 385	559 665
Egyéb bevétel	1 006 328	761 983	-244 345	125 000	886 983	-119 345
Talajterhelési díj	42 783	17 100	-25 683	0	17 100	-25 683
Összesen	361 461 096	235 427 755	-126 033 341	102 182 876	337 610 631	-23 850 465

A helyi adók és gépjárműadó 2014. január 1-i nyitó hátralékállománya 126 033 ezer Ft-tal csökkent, melynek 28,9 %-a, azaz 36 370 ezer Ft az előírások törléséből ill. egyéb korrekciókból adódik, 71,1 %-a, azaz 89 663 ezer Ft pedig a követeléskezelés és végrehajtási cselekmények eredményeként került beszedésre.

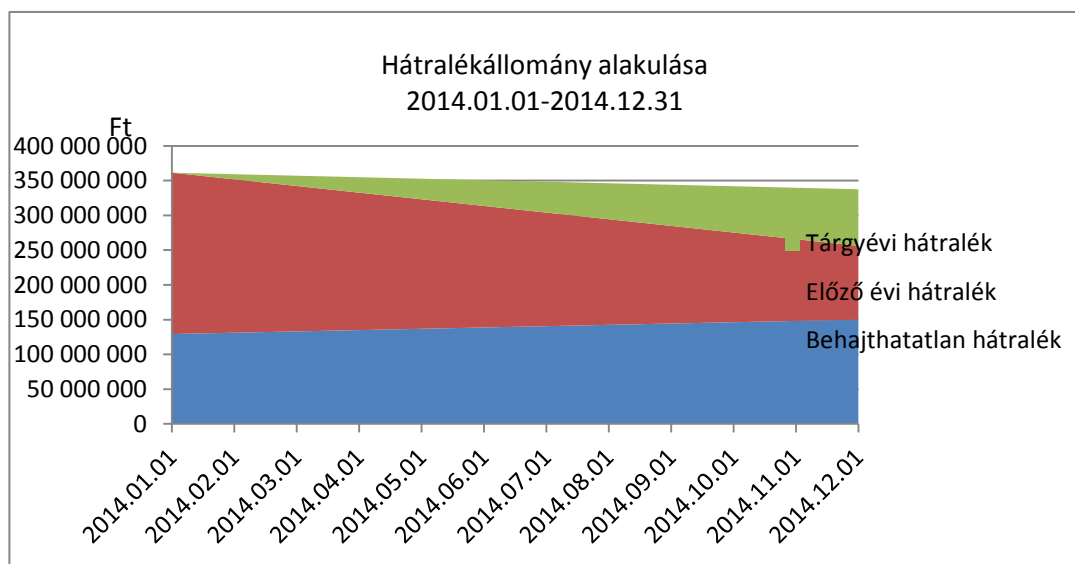
Felszámolás alatt lévő ill. jogutód nélkül megszűnt cégek nyilvántartott hátralékai

Megnevezés	Felszámolás alatt (Ft)	Megszűnt jogutód nélkül(Ft)	Összesen (Ft)
Építményadó	6 080 800	138 240	6 219 040
HIPA	48 960 375	5 587 731	54 548 106
Gépjárműadó	36 591 413	2 243 433	38 834 846
Pótlék	42 721 007	5 720 294	48 441 301
Bírság	1 683 125	356 632	2 039 757
Összesen	136 036 720	14 046 330	150 083 050



Az összes hátralékállomány 44,5 %-a már nem működő, illetve többnyire felszámolás alatt lévő társaságok tartozásaiból adódik. A felszámolás ideje alatt nyugszik az elévülési idő, végrehajtási eljárás sem kezdeményezhető. A felszámoló felé a hitelezői igény bejelentésére minden esetben sor kerül, azonban a gazdálkodó szervezetek vagyona általában a

felszámolási eljárás költségeit sem fedezi, így ezen hátralékok megtérülése nem valószínűsíthető. A jogutód nélkül megszűnt cégek tartozása csak elévülés után törölhető.



A fizetési határidők lejárta következtében időről-időre megemelkednek a nyilvántartott adó tartozások összegei. Jellemzően a nyilvántartott tartozások „hullámzó” trendet mutatnak, az adóhatóság eredményes végrehajtásai nyomán csökkennek, ám a fizetési határidők (március 15; május 31; szeptember 15; december 20) újra generálják a hátralékok növekedését.

Kötelezettségek alakulása

A kötelezettség állomány szintén egy göngyöltött adat, amely tartalmazza az elmúlt öt év és a tárgy év túlfizetéseit.

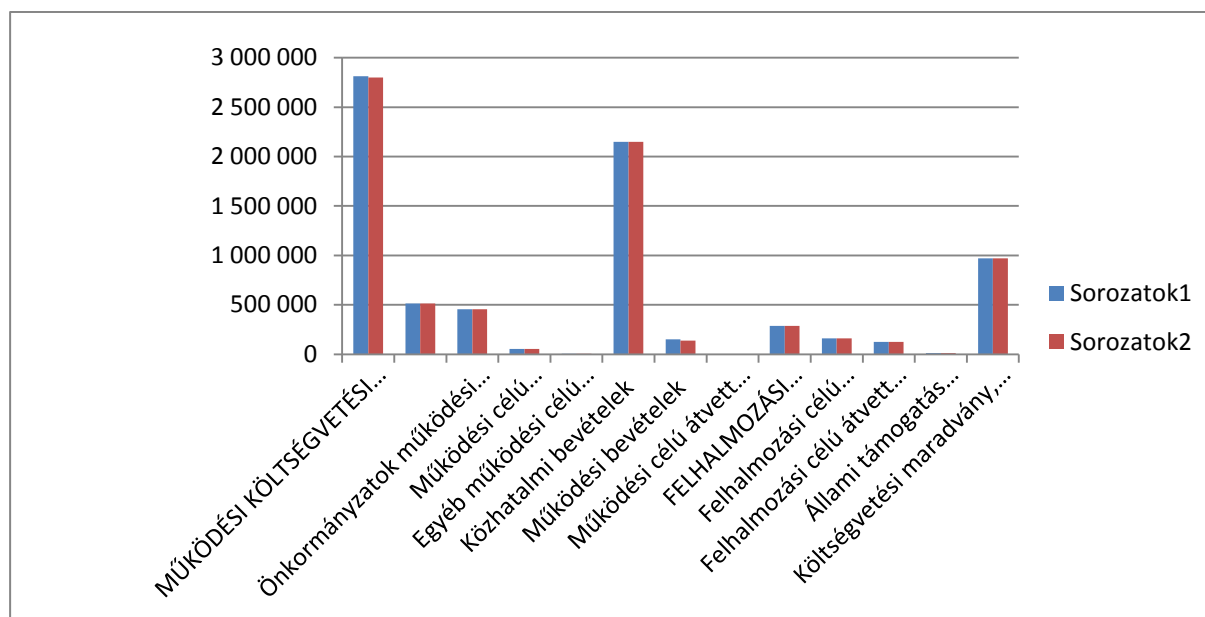
Túlfizetések alakulása

Adónem	Előző évi túlfizetés 2014.01.01	Előző évi túlfizetés 2014.12.31. (Ft)	Előző évi túlfizetés állomány változása (Ft)	Tárgyévi túlfizetés (Ft)	Összes záró túlfizetés (Ft)	Túlfizetés állomány változása (Ft)
Építményadó	958 616	544 496	-414 120	1 505 529	2 050 025	1 091 409
Telekadó	2 735 780	0	-2 735 780	0	0	-2 735 780
HIPA	101 874 735	30 214 140	-71 660 595	207 685 913	237 900 053	136 025 318
Gépjárműadó	3 885 894	832 389	-3 053 505	3 161 075	3 993 464	832 389
Pótlék	4 445 350	3 756 428	-688 922	209 933	3 966 361	-478 989
Bírság	152 709	77 779	-74 930	30 000	107 779	-44 930
Egyéb bevétel	89 678	64 901	-24 777	11 859	76 760	-12 918
Talajterhelési díj	42 910	42 910	0	0	42 910	0
Összesen	114 185 672	35 533 043	-78 652 629	102 182 876	137 715 919	23 530 247

Az adószámlákon 2014. január 1-én nyilvántartott 114 186 ezer Ft túlfizetés egy része az adószámlák között átvételre, tárgyévi előírásra elszámolásra, túlnyomó része – összesen 105 151 ezer Ft pedig adózók részére visszautalásra került, így 68,9 %-kal csökkent az előző évekről áthozott kötelezettségeink nagysága. Az előző évről áthozott túlfizetés

állományunk ugyan nagy mértékben csökkent, azonban az iparüzési adó bevallásokból adódó jelentős összegű negatív adókülönbözet hatására a kötelezettségeink 23 530 e Ft-tal növekedtek év végére.

A módosított bevételi tervek megvalósulásának arányát az alábbi diagram szemlélteti:



A tervezetthez képest kiugró eltérést előirányzat csoport nem mutathat, a jelenleg hatályos számviteli szabályozás szerint az előirányzatokat a teljesítésekhez igazítani kell.

A felhalmozási célú pénzeszköz átvétel az Európai Unió támogatással megvalósuló pályázatokhoz kapcsolódó támogatásokat foglalja magában. A tervezettől való eltérést a Funkcióbővítő-rehabilitáció (Torbágyi településközpont) pályázat lebonyolításának időbeli kitolódása okozta, magával húzva a kiadási előirányzatok teljesülésének elmaradását is.

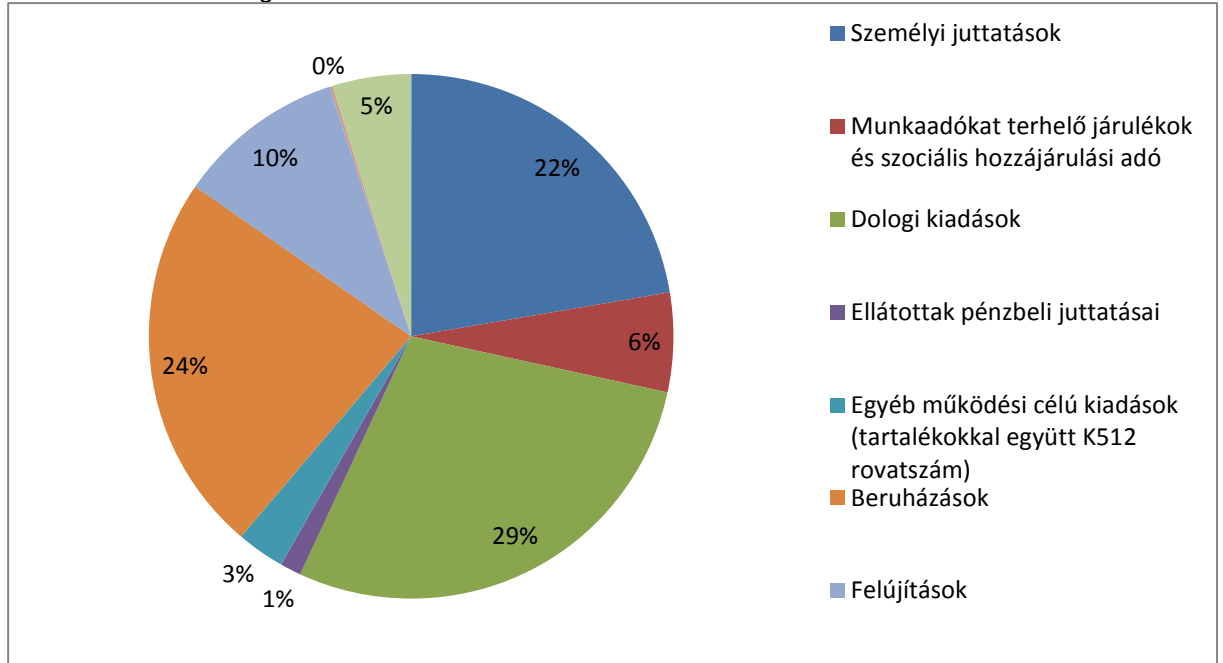
A bevételi előirányzati terv teljesítése, valamint a likviditás biztosítása érdekében kiemelt figyelmet fordítottunk a kintlévőségek valamint a tárgyévi előírások beszedésére – az adóelőírásokon túlmenően is.

Az előző évek gyakorlatának megfelelően 2014-ben is figyeltük és részt vettünk különböző pályázatokon, melyek az alábbiak szerint alakultak:

- „Magyarország szeretlek” programsorozat – 850.000 Ft vissza nem térítendő támogatás,
- MLSZ nagypály 113.249.710 Ft támogatás, 48.535.592 Ft önerővel,
- NKA németajkú lakosság emlékhely megvalósítására köztéri alkotás: 4.000.000 Ft
- NKA Szily-kastély utcai és udvari homlokzatának felújítására: 13.000.000 Ft.

III. Kiadások alakulása

A 2014. évben teljesített – intézményfinanszírozással korrigált - kiadások 3.252.512 eFt-ot tettek ki az alábbi megoszlásban:



Össességében elmondható, hogy a működési kiadások az önkormányzat teljesült kiadásainak 49,3%-át tették ki, az előirányzatok mind összességében mind pedig intézményenként fedezetet nyújtottak a biztonságos működéshez.

Az önkormányzat felhalmozási kiadásainak teljesülése elmaradást mutat a tervezetthez képest, melynek jelentősebb indokai:

A KMOP 2009 5.2.1/B Integrált településfejlesztés Pest megyében – Torbágyi Településközpont 2014. évre tervezett, de a 2015. évre áthúzódó feladatai, illetve a 2014-ben elvégzett, de a 2015. évre esedékes pénzügyi teljesítésű feladatai, iskolatervezés időben elhúzódó feladatai, valamint az útépitési keretösszeg – időjárási körülmények miatt – fel nem használt összegei.

A 2014. év jelentősebb beruházásai:

- Szily kastély északi szárny,
- útfelújítások
- KMOP 2009 5.2.1/B Integrált településfejlesztés Pest megyében – Torbágyi Településközpont
- Nagy u. 454 hrsz. telekvásárlás – óvodafejlesztés céljából.

Biatorbágy, 2015. április 17.

Tarjáni István
polgármester

dr. Kovács András
jegyző

Tervezet
Biatorbágy Város Önkormányzat Képviselő- testületének
../2015.) önkormányzati rendelete

Biatorbágy Város Önkormányzata 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról

Biatorbágy Város Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 89. §-ában foglalt kötelezettsége alapján a 2014. évi költségvetési gazdálkodásról szóló zárszámadásról az alábbi rendeletet alkotja:

1.§. (1) Biatorbágy Város Képviselő-testülete a 2014. évi költségvetéséről szóló 5/2014. (II. 28.) önkormányzati rendelete végrehajtásának

a.) bevételi főösszegét

4.792.398,- eFt-ban,
azaz négy milliárd hétszázkilencvenkettő millió
háromszázkilencvennyolcezer forintban,

b.) kiadási főösszegét

4.037.717,- eFt-ban,
azaz négy milliárd harminchétmillió hétszázötvenháromezer forintban,
jóváhagyja.

(2) A bevételi és kiadási előirányzatokat, azok teljesülését a rendelet mellékletei tartalmazzák.

2.§. Jelen rendelet mellékleteinek módosított előirányzat adatai Biatorbágy Város Képviselő-testülete 2014. évi költségvetéséről szóló 5/2014. (II.28.) önkormányzati rendelet mellékleteiben foglalt adatok helyébe lépnek.

3.§. Jelen rendelet kihirdetése napján lép hatályba, ezzel egyidejűleg hatályát veszti a Biatorbágy Város Képviselő-testülete 2014. évi költségvetéséről szóló 5/2014.(II.28.) önkormányzati rendelete.

Tarjáni Isván s.k.
polgármester

dr. Kovács András s.k.
jegyző

BIATORBÁGY VÁROS 2014. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSA
Biatorbágy Város kiadásai kiemelt előirányzatokként

Biatorbágy Város bevételeinek forrásonkénti teljesülése 2014.12.31.napon

eFt

Sorszám	Megnevezés	Önkormányzat előirányzat	Önkormányzat teljesítés	Polgármesteri Hivatal előirányzat	Polgármesteri Hivatal teljesítés	Benedek Elek óvoda előirányzat	Benedek Elek óvoda teljesítés	Gólyafészek Bölcsőde előirányzat	Gólyafészek Bölcsőde teljesítés	Családsegítő Központ előirányzat	Családsegítő Központ teljesítés	Faluház és Karikó János Könyvtár előirányzat	Faluház és Karikó János Könyvtár teljesítés	Előirányzat összesen	Teljesítés összesen
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	2 767 784	2 767 784	1 294	1 294	5 766	5 766	12 800	12 800	6 458	6 458	17 794	17 794	2 811 896	2 799 096
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	455 723	455 723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	455 723	455 723
	<i>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</i>	25 318	25 318	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25 318	25 318
	<i>Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</i>	273 677	273 677	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	273 677	273 677
	<i>Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</i>	118 107	118 107	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	118 107	118 107
	<i>Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</i>	14 455	14 455	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14 455	14 455
	<i>Működési célú központosított előirányzatok</i>	8 123	8 123	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 123	8 123
	<i>Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai</i>	16 043	16 043	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 043	16 043
2.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	igénybevétele államháztartáson belülről	52 140	52 140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52 140	52 140
7.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	685	685	0	0	0	0	0	0	3 784	3 784	4 469	4 469
	<i>Közhatalmi bevételek</i>	2 147 801	2 147 801	75	75	0	0	0	0	0	0	0	0	2 147 876	2 147 876
	<i>Adók</i>	2 138 855	2 138 855	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 138 855	2 138 855
	<i>Illetékek</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Járadékok</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Hozzájárulások</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Bírságok</i>	8 946	8 946	75	75	0	0	0	0	0	0	0	0	9 021	9 021
	<i>Díjak</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Más fizetési kötelezettségek</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Működési bevételek	111 069	111 069	534	534	5 766	5 766	12 800	12 800	6 393	6 393	14 010	14 010	150 572	137 772
	<i>Áru- és készletértékesítés ellenértéke</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Szolgáltatások ellenértéke</i>	15 175	15 175	349	349	0	0	0	0	61	61	11 177	11 177	26 762	26 762
	<i>Közvetített szolgáltatások értéke</i>	12 909	12 909	25	25	0	0	0	0	0	0	0	0	12 934	12 934
	<i>Tulajdonosi bevételek</i>	155	155	0	0	0	0	0	0	0	0	115	115	270	270
	<i>Ellátási díjak</i>	39 708	39 708	0	0	5 649	5 649	12 800	12 800	4 101	4 101	0	0	62 258	49 458
	<i>Kiszámlázott általános forgalmi adó</i>	12 176	12 176	90	90	0	0	0	0	643	643	2 064	2 064	14 973	14 973
	<i>Általános forgalmi adó visszatérítése</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Kamatbevételek</i>	19 924	19 924	37	37	19	19	0	0	11	11	61	61	20 052	20 052
	<i>Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Egyéb működési bevételek</i>	11 022	11 022	33	33	98	98	0	0	1 577	1 577	593	593	13 323	13 323
9.	Működési célú átvett pénzeszközök	1 051	1 051	0	0	0	0	0	0	65	65	0	0	1 116	1 116
	<i>Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Egyéb működési célú átvett pénzeszközök</i>	1 051	1 051	0	0	0	0	0	0	65	65	0	0	1 116	1 116
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	286 585	286 585	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	286 585	286 585
1.	Felhalmozási célú támogatások Áht.-on belülről	161 595	161 595	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	161 595	161 595
	<i>Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</i>	161 595	161 595	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	161 595	161 595
	<i>Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Immateriális javak értékesítése</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Ingatlanok értékesítése</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Egyéb tárgyi eszközök értékesítése</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

BIATORBÁGY VÁROS 2014. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSA
Biatorbágy Város kiadásai Kiemelt előirányzatokként

Sorszám	Megnevezés	Önkormányzat előirányzat	Önkormányzat teljesítés	Polgármesteri Hivatal előirányzat	Polgármesteri Hivatal teljesítés	Benedek Elek óvoda előirányzat	Benedek Elek óvoda teljesítés	Gólyafészek Bölcsőde előirányzat	Gólyafészek Bölcsőde teljesítés	Családsegítő Központ előirányzat	Családsegítő Központ teljesítés	Faluház és Karikó János Könyvtár előirányzat	Faluház és Karikó János Könyvtár teljesítés	Előirányzat összesen	Teljesítés összesen
	Részeselek értékesítése	0		0		0		0		0		0		0	0
	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0		0		0		0		0		0		0	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	124 990	124 990	0		0		0		0		0		124 990	124 990
	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0		0		0		0		0		0		0	0
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	6 597	6 597	0		0		0		0		0		6 597	6 597
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	118 393	118 393	0		0		0		0		0		118 393	118 393
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	971 080	971 080	273 951	273 951	315 146	315 146	71 780		45 367	45 367	101 173	101 173	1 778 497	1 706 717
	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátása, értékesítése, beváltása az eladási árban elismert kamat kivételével	0		0		0		0		0		0		0	0
1.	Hosszú lejáratú hitel felvétele	0		0		0		0		0		0		0	0
2.	Rövid lejáratú hitel felvétele	0		0		0		0		0		0		0	0
3.	Kölcsön felvétele	0		0		0		0		0		0		0	0
4.	Állami támogatás megelőlegezése	11 444	11 444	0		0		0		0		0		11 444	11 444
5.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány	959 636	959 636	3 551	3 551	883	883	523		384	384	4 480	4 480	969 457	968 934
6.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása	0		270 400	270 400	314 263	314 263	71 257		44 983	44 983	96 693	96 693	797 596	726 339
7.	IV. FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátása, értékesítése, beváltása az eladási árban elismert kamat kivételével	0		0		0		0		0		0		0	0
1.	Hosszú lejáratú hitel felvétele	0		0		0		0		0		0		0	0
2.	Rövid lejáratú hitel felvétele	0		0		0		0		0		0		0	0
3.	Kölcsön felvétele	0		0		0		0		0		0		0	0
4.	Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése	0		0		0		0		0		0		0	0
5.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány	0		0		0		0		0		0		0	0
6.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása	0		0		0		0		0		0		0	0
7.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	4 025 449	4 025 449	275 245	275 245	320 912	320 912	84 580		51 825	51 825	118 967	118 967	4 876 978	4 792 398

Önkormányzati szintű felhalmozási kiadások célonként és feladatonként

eFt

Sorszám	Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesítés
I.	Beruházások	1 738 571	1 193 713
1.	Ingtatlanok beszerzése, létesítése	1 648 868	1 175 107
1.a.	EU- támogatásos programok	710 207	603 652
	KMOP 2009 5.2.1/Integrált településfejlesztés Pest megyében	710 207	603 652
	KMOP-2.1.2-09-2009-0019 Pátyi u. -Szily Kálmán u. kerékpárút		199
1.b.	Képviselő-testületi döntések	254 371	135 886
	Iskola tervezés - tervezési feladatok	84 163	49 466
	Iskola tervezés - tervellenőri feladatok	15 875	0
	Iskola közbeszerzés lebonyolítása	7 620	889
181/2013.	Szily tornaterem tető- és vízszigetelés	12 000	6 598
168/2013.	Szily kastély keleti szárny tetőszerkezet	30 000	33 462
168/2013.	Szily kastély tűzszakasz lehatárolás	23 000	12 021
168/2013.	Szily kastély (pajta) gépház épület tetőcseré	3 000	
135/2013.	Karinyth u. iskola tervezés	6 000	
	Karinyth u. iskola épület átfogó koncepció terv	5 180	0
	Karinyth u. ebédlő engedélyezési és kiviteli terve	820	820
178/2013.	Városgondnokság telephely kialakítás	5 000	0
172/2013.	Térfigyelő kamera rendszer Torbágy településrész	9 652	899
	Térfigyelő kamera rendszer Bia településrész	9 352	0
169/2013.	Hantai Simon emlékmű	7 167	7 373
	Hantai Simon emlékmű kertrendezés	1 000	0
152/2013.	Műfüves futballpálya önrész	7 092	8 380
123/2013.	Szent László u. 8. ingatlan vételár	13 450	13 599
	Losonczy u. támfal	14 000	2 379
1.c.	Egyéb beruházások	489 237	348 719
	Torbágyi országútszló	2 000	1 753
	Forráskút helyreállítás	2 000	
	Csapadékvíz elvezetés Bethlen G. u.	12 700	
	Iharosi árok profilozás kb 800 m	1 000	
	Vízjogi fennmaradási költség	10 000	
	Pátyi út gyalogátkelő	1 500	
	Pátyi út kis híd	7 000	356
	Pátyi út járda	5 000	
	Vendel tér jelzőlámpa	0	
	Szily-Pátyi csomópont közvilágítás	6 350	
	Gyalogátkelők (5 db)	22 700	14 866
	Forgalomtechnikai terv	3 500	
	Katalin hegy közvilágítás	7 620	7 585
	Belterület közvilágítás bővítés	10 000	3 846
	Telek átalakítások keretösszeg	5 100	
	Forrás környéke telek kisajátítás	3 000	
	Szántó, külterület haszonbérlet kifizetés (10 db/év)	400	
	Ök. Erdő szakvélemény + kifizetés	700	
	Pecató utcatáblák	600	
	Viadukt hidak pillér helyreállítás	3 500	1 298
	1 utca (Felső Pátyi) útépités	15 000	9 314
	Szily közter parkoló építés	10 000	3 672
	Karinyth u.forgalom technikához kapcsolódó építési költség	10 000	594
	Gazdák földje út kialakítás MNV szerződés miatt	300	
	Csokonai u. támfal	14 328	7 555
	Karinyth u. étterem bővítés	15 000	14 571
	Szily keresztszárny 595 m2 iskola	155 102	161 796
	Szily kastély kertrendezés	10 000	5 991
	Szily kastély homlokzat felújítás, tűzoltószertár felúj. terv, magtár bontás terv		1 198
	Védőnő + orvosi klíma	3 000	4 080
	Útépitési keretösszeg	120 825	82 038
	Határkereszt sétány ideiglenes forgalomtechnika	2 000	
	Iskola + konténer	12 000	10 077
	Kisvasút nyomvonal	1 000	

BIATORBÁGY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

Sorszám	Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesítés
	Grund foci pálya	400	
	Polgármesteri Hivatal klímarendszer korszerűsítés	4 500	4 500
	Német Nemzeti Önkormányzat - kitelepítési emlékmű	7 541	7 459
	Egészségház hőfűgöny kialakítása	150	
	Varga rektor - Arany J. u. csomópont támfal építése	2 921	2 841
	Bajcsy Zs. Óvodaépület bontási és átalakítási terv	500	
	Egészségház tetőtér építés kiviteli terv		303
	0157 hrsz.útra vezető Füzes patak közúti híd mederburkolat építési kiviteli terv		229
	Szenháromság tér 6. mérőhely bővítés, kivitelezés		2 445
	Karinthy u. 4. informatikai hálózat szerelés		352
1.d.	2013. évről áthúzódó feladatok:	31 053	27 701
	Felső Fő utca építés, árokrendezés	12 757	18 403
	Fő u. csomópont tervezés	229	229
	Szenháromság szobor világítás javítás	127	
	Rezeda u. földkábel közvilágítás építés	2 634	2 632
	Közvilágítás lámpatestek	433	433
	Közvilágítás hálózat Kerekdomb	293	293
	díszvilágítás szabványosítás	437	
	Szily nyugati szárny tásműszaki ellenőri díj	381	300
	Szily kastély díszudvar kertterv	381	200
	Szily kastély tűzcsap eng.terv	114	114
	Szily konyha tűzjelző építés	2 901	2 901
	Szily nyugati-keleti szárny tűzjelző tervezés	451	
	Szily keleti villámvédelmi terv	102	80
	Iharos szennyvízhez geodéziai alaptérkép	292	260
	Iharosi szennyvíz tervezés	3 810	705
	GPS felmérés úthálózat	3 739	
	Karinthy étterem bővítés	820	
	Dévai óvoda csatorna kiszellőző kiépítés	1 152	1 151
1.e.	Földterület vásárlása	164 000	59 149
	Oktatási célú telekvásárlás	105 000	143
	Telekvásárlás 454 hrsz.Nagy u. 22.	32 000	32 000
	Telekvásárlás 455_1 hrsz	24 100	24 100
	Telekvásárlás Szilvماغ	2 900	2 906
2.	Immateriális javak vásárlása	67 126	0
	Városüzemeltetési feladatok	66 495	
	Településrendezési eszközök	20 300	
	Településfejlesztési koncepció		4 000
	Integrált településfejlesztési stratégia		
	Gazdaságfejlesztési stratégia		
	Helyi Építési Szabályzat előkészítése		
	Mobil térképezés		3 739
	Szily kastély keresztaszny tanterem tervezés	6 000	5 453
	Szily közterület rendezés útterv	1 500	635
134/2013	Sándor Metternich terv	23 495	9 957
	Új óvoda tervezése	9 200	
	Forrásvölgy tanulmányterv	1 000	120
	Lomb u. csapadékvíz elvezetés	5 000	991
	Polgármesteri Kabinet	451	
	1 db. Adobe Photshop	280	
	1 db. Adobe Acrobat	171	
	Adóosztály	180	
	1 db. Inkasszót támogató program	80	80
	1 db. OPTEN program mérlegtár	100	137
3.	Egyéb gépek, berendezések, felszerelések vásárlása	19 585	17 950
	Városüzemeltetési feladatok	8 102	5 706
	szerszámok beszerzése	3 102	
	gépjármű beszerzés	5 000	5 706
	Jensen aprítógép beszerzés	0	
	fűkasza beszerzés	0	
	2 db traktor	2 000	2 160
	Zöldterület kezelés	1 175	0
	Induláshoz tárgyi eszköz szükséglet elfogadott előterjesztés szerint	1 175	
	Polgármesteri Kabinet	10 000	12 073

BIATORBÁGY VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

Sorszám	Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesítés
	Városi hírelátás fejlesztése	10 000	12 073
	Védőnői Szolgálat	53	77
	2 db vérnyomásmérő adapterrel	33	56
	1 db csecsemőmérleg	17	15
	1 db fürdőszoba mérleg	3	6
	Iskolaegészségügy	255	94
	2 db vérnyomásmérő adapterrel	33	
	1 db vizsgálóágy	42	94
	orvosi szobába függöny	20	
	2 db zárható, falra szerelhető szekrény	160	
	Oktatás fejlesztési keret		1 519
4.	Informatikai eszközök beszerzése	992	656
	Polgármesteri Kabinet	30	27
	<i>névjegy kártya szkennel</i>	30	27
	Adóosztály	280	323
	<i>1 db. Új munkaállomás (laccím- és gépjármű nyilvántartó)</i>	130	110
	<i>1 db. Laptop és mobil nyomtató helyszíni ellenőrzéshez</i>	150	213
	Funkcióbővítő városfejlesztés	222	0
	<i>Ügyfél szolgálat (új épületrész) csatlakoztatása a jelenlegi rendszerhez</i>	222	
	Városüzemeltetési feladatok	150	156
	<i>1 db laptop</i>	150	156
	Zöldterület kezelés	150	120
	<i>1 db laptop</i>	150	120
	Üdülő szálláshely	160	30
	<i>1 db. Munkaállomás wifi kiépítéssel</i>	160	30
II.	Felújítások	61 500	44 285
1.	Ingtatlanok felújítása	61 500	44 285
	Intézmény felújítási keretösszeg	30 000	28 725
	Védőnők, Szabadság u. 8. fűtéskorszerűsítés	1 500	994
	Szabadság út 8. orvosi rendelő elektromos hálózat bővítés	600	
	Hidak felújítása	8 400	
	Érintésvédelem összes épületre	3 000	
	Játszótér karbantartás, szabványosítás közterület	6 000	2 667
	Játszótér karbantartás, szabványosítás közintézmény	2 000	1 957
	Játszótér fejlesztés	10 000	9 942
2.	Informatikai eszközök felújítása	0	0
3.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0
III.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	18 700	0
	Felhalmozási célú pénzeszköz átadások - támogatások táblázatból	18 700	
	Felhalmozási kiadások összesen	1 818 771	1 237 998

Biatorbágy Város kiadásainak feladatonkénti teljesülése 2014.12.31.napon

eFt

Sorszám	Megnevezés	Önkormányzat előirányzat	Önkormányzat teljesítés	Polgármesteri Hivatal előirányzat	Polgármesteri Hivatal teljesítés	Benedek Elek óvoda előirányzat	Benedek Elek óvoda teljesítés	Gólyafészek Bölcsőde előirányzat	Gólyafészek Bölcsőde teljesítés	Családsegítő Központ előirányzat	Családsegítő Központ teljesítés	Faluház és Karikó János Könyvtár előirányzat	Faluház és Karikó János Könyvtár teljesítés	Előirányzat összesen	Teljesítés összesen
I.	Működési költségvetési kiadások	1 247 070	1 247 069	269 494	264 728	320 693	320 029	84 580		51 231	51 096	110 361	107 675	2 083 429	1 990 597
1.	Személyi juttatások	246 389	246 389	166 056	161 292	237 146	237 146	46 213		36 153	36 153	45 292	45 292	777 249	726 272
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	70 138	70 138	43 380	43 380	64 363	64 363	12 478		9 150	9 150	11 169	11 169	210 678	198 200
3.	Dologi kiadások	813 287	813 286	40 160	40 158	19 184	18 520	25 889		5 928	5 793	53 074	50 388	957 522	928 145
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	22 145	22 145	19 816	19 816	0	0	0		0	0	0	0	41 961	41 961
5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt K512 rovatszám)	95 111	95 111	82	82	0	0	0		0	0	826	826	96 019	96 019
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	1 823 649	1 088 665	5 751	5 751	219	219	0		594	594	8 607	8 605	1 838 820	1 103 834
1.	Beruházások	1 482 477	747 496	5 751	5 751	219	219	0		594	594	8 607	8 605	1 497 648	762 665
2.	Felújítások	335 902	335 899	0	0	0	0	0		0	0	0	0	335 902	335 899
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	5 270	5 270	0	0	0	0	0		0	0	0	0	5 270	5 270
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	954 730	943 286	0	0	0	0	0		0	0	0	0	954 730	943 286
	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megteremtítő értékpapír vásárlása a vételárban elismert kamat kivételével	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
1.	Hosszú lejáratú hitei tőkeösszegének törlesztése	158 081	158 081	0	0	0	0	0		0	0	0	0	158 081	158 081
2.	Rövid lejáratú hitei tőkeösszegének törlesztése	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
3.	Kölcsön tőkeösszegének törlesztése	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
4.	Kölcsön tőkeösszegének törlesztése	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
5.	Állami támogatás megelőlegezése	11 444	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	11 444	0
6.	Pénzügyi lízing lízingbevevői félként a lízingszerződésben kikötött tőkerész törlesztésére teljesített kiadások	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása	785 205	785 205	0	0	0	0	0		0	0	0	0	785 205	785 205
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megteremtítő értékpapír vásárlása a vételárban elismert kamat kivételével	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
1.	Hosszú lejáratú hitei tőkeösszegének törlesztése	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
2.	Rövid lejáratú hitei tőkeösszegének törlesztése	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
3.	Kölcsön tőkeösszegének törlesztése	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
4.	Kölcsön tőkeösszegének törlesztése	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
5.	Szabad pénzeszközök betétként való visszavonása	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
6.	Pénzügyi lízing lízingbevevői félként a lízingszerződésben kikötött tőkerész törlesztésére teljesített kiadások	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás kiutalása	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	4 025 449	3 279 020	275 245	270 479	320 912	320 248	84 580		51 825	51 690	118 968	116 280	4 876 979	4 037 717

Biatorbágy Város Összevont költségvetési mérlegének teljesítése 2014.12.31. napon

e Ft

Bevételek		Előirányzat 2014.december 31	Tejesítés 2014. december 31	Kiadások		Előirányzat 2014.december 31	Tejesítés 2014. december 31
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (1+2+3+4)	2 811 896	2 799 096	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I-II+...+V)	2 083 429	1 990 597	
I.	Működési célú támogatások Áht-on belülről	512 332	512 332	I.	777 249	726 272	
I.a.	Önkormányzatok működési támogatásai	455 723	455 723	II.	210 678	198 200	
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	25 318	25 318	III.	967 522	928 145	
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	273 677	273 677	IV.	41 961	41 961	
	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	118 107	118 107	V.	96 019	96 019	
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	14 455	14 455				
	Működési célú központosított előirányzatok	8 123	8 123				
	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	16 043	16 043				
I.b.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0				
I.c.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0				
I.d.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0				
I.e.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	52 140	52 140				
I.f.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 469	4 469				
2.	Közhatalmi bevételek	2 147 876	2 147 876				
	Adók	2 138 855	2 138 855				
	illetékek	0	0				
	Járuletek	0	0				
	Hozzájárulások	0	0				
	Bírságok	9 021	9 021				
	Díjak	0	0				
	Más fizetési kötelezettségek	0	0				
3.	Működési bevételek	150 572	137 772				
	Áru- és készletértékesítés ellenértéke	0	0				
	Szolgáltatások ellenértéke	26 762	26 762				
	Közvetített szolgáltatások értéke	12 934	12 934				
	Tulajdonosi bevételek	270	270				
	Élelmi díjak	62 258	49 458				
	Kiszámlázott általános forgalmi adó	14 973	14 973				
	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0				
	Kamatbevételek	20 052	20 052				
	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0				
	Egyéb működési bevételek	13 323	13 323				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	1 116	1 116				
	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0				
	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0				
	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	1 116	1 116				
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (V+VI+VII)	286 585	286 585	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (VI+VII+VIII)	1 838 820	1 103 834	
1.	Felhalmozási célú támogatások Áht-on belülről	161 595	161 595	VI.	1 497 648	762 663	
	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	161 595	161 595	VII.	335 902	335 899	
	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	VIII.	5 270	5 270	
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0				
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0				
	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0				
2.	Felhalmozási bevételek	0	0				
	Immateriális javak értékesítése	0	0				
	Ingatlanok értékesítése	0	0				
	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0				
	Részeselek értékesítése	0	0				
	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0				
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	124 990	124 990				
	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0				
	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	6 597	6 597				
	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	118 393	118 393				
III.	MŰKÖDÉSI FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK (1+2+...+7)	1 778 497	1 706 717	MŰKÖDÉSI FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK (1+2+...+7)	954 730	943 286	
1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátása, értékesítése, beváltása az eladási árban elismert kamat kivételével	0	0	1.	0	0	
2.	Hosszú lejáratú hitel felvétele	0	0	2.	158 081	158 081	
3.	Rövid lejáratú hitel felvétele	0	0	3.	0	0	
4.	Kölcsön felvétele	0	0	4.	0	0	
5.	Állami támogatás megelőlegezése	11 444	11 444	5.	11 444	0	
6.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány	969 457	968 934	6.	0	0	
7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása	797 506	726 339	7.	785 205	785 205	
IV.	FELHALMOZÁSI FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK (1+2+...+7)	0	0	FELHALMOZÁSI FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK (1+2+...+7)	0	0	
1.	Befektetési vagy forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátása, értékesítése, beváltása az eladási árban elismert kamat kivételével	0	0	1.	0	0	
2.	Hosszú lejáratú hitel felvétele	0	0	2.	0	0	
3.	Rövid lejáratú hitel felvétele	0	0	3.	0	0	
4.	Kölcsön felvétele	0	0	4.	0	0	
5.	Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése	0	0	5.	0	0	
6.	Költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány	0	0	6.	0	0	
7.	Irányító szervi támogatásként folyósított támogatás fizetési számlán történő jóváírása	0	0	7.	0	0	
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	4 876 978	4 792 398	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	4 876 979	4 037 717	