

BUDAKALÁSZ



# Előterjesztés

bizottsági hatáskör

## Budakalász Város Önkormányzat Pénzügyi és Gazdasági Bizottságának 2023. december 11-i rendes ülésére

**Tárgy:** Tájékoztatás az Önkormányzat likviditási helyzetéről és követelés állományáról

**Előterjesztő:** Kóder György bizottság elnöke

**Készítette:** Bartháné Lázár Eszter pénzügyi és adóiroda vezető

**Egyeztetve:** dr. Deák Ferenc jegyző

**Ellenőrizte:** dr. Papp Judit aljegyző

**Tárgyalja:** Pénzügyi és Gazdasági Bizottság

Az előterjesztés **nyílt** ülésen tárgyalható.  
A határozati javaslat elfogadásához **egyszerű** szavazattöbbség szükséges.

## ELŐTERJESZTÉS

**Tárgy:** Tájékoztatás az Önkormányzat likviditási helyzetéről és követelés állományáról

### I. Bevételi oldal

**2023. december 07-i állapot**

Rendelkezésre álló, illetve lekötött pénzeszközök

eFt

Megnevezés	időszak	
	2023.11.23.	2023.12.07.
Polgármesteri Hivatal, Önkormányzat és intézményei bankszámláin rendelkezésre áll	386 606	275.599
Polgármesteri Hivatal, Önkormányzat és intézményei pénztáraiban rendelkezésre áll	1 276	1.109
Adószámlákon rendelkezésre áll	48 172	12.999
Rendelkezésre álló hitelkeret		
Kamatozó kincstárjegy		
Kamat elszámolásból felszabadult pénzösszeg		
Magyar Államkincstárnál vezetett pályázati alszámlákon rendelkezésre áll	588 403	587.196
Lekötött betét	600 000	600 000
<b>Pénzeszközök összesen:</b>	<b>1 624 457</b>	<b>1 476 903</b>

A szabad pénzeszközökből lekötésre került 2023.09.26-án 400 millió Ft 3 hónapra 12,12 %-ra, valamint 2023.11.28-án 200 millió Ft 1 hónapra 10,75 %-ra a Raiffeisen Banknál.

### II. Kiadási oldal

Pénzügyi kötelezettségvállalással terhelt szállítói számlák

Intézmények	Nem lejárt fizetési határidejű számlák	30 napon belül lejárt fizetési határidejű számlák	30 napon túl lejárt fizetési határidejű számlák	Összesen
	érték (e Ft)	érték (e Ft)	érték (e Ft)	érték (e Ft)
<b>Önkormányzat</b>	18 630	0	202	<b>18 832</b>
<b>Polgármesteri Hivatal</b>	23	0	0	<b>23</b>
<b>Nyitnikék Óvoda</b>	468	0	0	<b>468</b>
<b>Telepi Óvoda</b>	0	0	0	<b>0</b>
<b>Budakalászi Bölcsőde</b>	1 635	18	0	<b>1 653</b>
<b>Kalászi Idősek Klubja</b>	0	0	0	<b>0</b>
<b>Kós Károly Általános Művelődési Központ</b>	958	236	16	<b>1 210</b>
<b>Összesen</b>	<b>21 714</b>	<b>254</b>	<b>218</b>	<b>22 186</b>

Megjegyzés:

2023. december 07-én fennálló szállítói tartozások **mindösszesen: 22.186.421,- Ft** azaz **Huszonkétmillió-egyszáznyolcvanhatezer-négyszázhuszonegy** forint. A táblázatban található értékek részletezése az 1.számú mellékletben olvashatóak.

### III. Követelések állománya

Az Önkormányzat követeléseinek állományáról a 2. számú mellékletben adunk tájékoztatást. Az adóköveteléseket 2023.11.30-i, míg az egyéb követelések esetében a 2023. december 07.-i állapot szerint mutatja be a melléklet. Kérésnek megfelelően a táblázatban bemutatjuk az előző év hasonló időszak adatait is.

Kérem a Bizottságot, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és a határozati javaslatot fogadja el.

## Határozati javaslat

Budakalász Város Önkormányzatának Pénzügyi és Gazdasági Bizottsága az Önkormányzat likviditási helyzetéről és követelés állományáról szóló tájékoztatót tudomásul veszi.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** bizottság elnöke

Budakalász, 2023. 12.07.

**Kóder György**  
bizottság elnöke

<b>Kötelezettségállomány 2023.12.07-i állapot szerint</b>	<b>Nem lejárt számla</b>	<b>30 napon belül lejárt</b>	<b>30 napon túl lejárt</b>	<b>Összesen</b>
Önkormányzat	<b>18 630 311 Ft</b>		201 930 Ft	<b>18 832 241 Ft</b>
Polgármesteri Hivatal	<b>23 474 Ft</b>	- Ft	- Ft	<b>23 474 Ft</b>
Nyitnikék Óvoda	<b>468 442 Ft</b>	- Ft	- Ft	<b>468 442 Ft</b>
Telepi Óvoda	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Budakalászi Bölcsőde	<b>1 634 609 Ft</b>	18 053 Ft	- Ft	<b>1 652 662 Ft</b>
Kalászi Idősek Klubja			- Ft	- Ft
Kós Károly Általános Művelődési Központ	<b>957 743 Ft</b>	235 879 Ft	15 980 Ft	<b>1 209 602 Ft</b>
<b>Összesen</b>	<b>21 714 579 Ft</b>	<b>253 932 Ft</b>	<b>217 910 Ft</b>	<b>22 186 421 Ft</b>

Budakalász Város Önkormányzata	
Partner	Összeg
Barna Béla	201 930
Ersching István László	123 190
DMRV Zrt.	851 056
DMRV Zrt.	34 759
DMRV Zrt.	13 815
DMRV Zrt.	354
DMRV Zrt.	136 944
DMRV Zrt.	2 177
DMRV Zrt.	127 951
DMRV Zrt.	320
DMRV Zrt.	320
DMRV Zrt.	9 601
DMRV Zrt.	354
DMRV Zrt.	6 170
DMRV Zrt.	354
DMRV Zrt.	354
DMRV Zrt.	7 700
DMRV Zrt.	5 820
DMRV Zrt.	354
Garden Depot Kft.	1 238 250
Zöld Zóna Team Kft.	76 200
Plastiroute Kft	601 409
Culligan Kft.	30 353
Bőr-Mánia Kft.	80 000
Garden Depot Kft.	762 750
Garden Depot Kft.	1 822 520
Alsótekeresi Faiskola Kft.	1 314 069
Turcsányi Katalin	1 463 000
Ersching István László	59 690
Regzol Invest Kft.	5 719 343
Ersching István László	34 925
Regzol Invest Kft.	152 400
Regzol Invest Kft.	243 840
Jaksics Faiskola	158 750
Sándor Geotechnika Kft.	508 000
MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.	299 930
Hirsch Ügyvédi Iroda	127 000
M+H Számviteli Szolgáltató Kft.	354 203
Dr. Burján Melinda Közjegyzői Iroda	40 504
Garden Depot Kft.	2 114 550
Czabai Ferenc E.V.	107 032
<b>Összesen</b>	<b>18 832 241</b>

Budakalászi Polgármesteri Hivatal	
Partner	Összeg
DMRV Zrt.	14 014
DMRV Zrt.	9 460
<b>Összesen</b>	<b>23 474</b>

Nyitnikék Óvoda	
Partner	Összeg
YOG Kft.	398 465
Schiffere András	44 450
Marton Szakértő Kft.	25 527
<b>Összesen</b>	<b>468 442</b>

Telepi Óvoda	
Partner	Összeg
<b>Összesen</b>	<b>0</b>

Budakalászi Bölcsőde	
Partner	Összeg
DMRV Zrt.	42 954
Raabe Klett Oktatási Tanácsadó és Kiadó Kft.	22 136
BUDAKALÁSZ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA	9 392
Fekete és Krunity Kft.	51 030
DMRV Zrt.	47 151
Derra-Láng Tüzeléstechnikai Kft	299 085
MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.	1 133
Magyar Telekom Nyrt.	30 655
Prizma-Junior Közétkeztetési Zrt.	339 495
Prizma-Junior Közétkeztetési Zrt.	713 857
Brilliance Distributor Kft.	77 721
Culligan Kft.	18 053
<b>Összesen</b>	<b>1 652 662</b>

Kalászi Idősek Klubja	
Partner	Összeg
<b>Összesen</b>	<b>0</b>

Kós Károly Általános Művelődési Központ	
Partner	Összeg
Hunoil Trading Kft.	15 980
ALDI MAGYARORSZÁG ÉLELMISZER BT.	14 388
Ticketservice Bt	23 305
Másoló Futár Kft	5 395
IKEA Lakberendezési Kft	113 825
BestByte Kft	28 389
Aldi Magyarország Élelmiszer Bt.	11 998
Dekor Plast Kft.	6 700
Virág Market Kft.	8 600
Decoration & Design Kft	23 279
Artisjus Magyar Szerzői Jogvédő Egyesület	18 990
Libri-Bookline Kereskedelmi Zrt	99 344
Ifj. Malárik Kft.	2 725
Sina-Vill Kft	27 210
Pócsik István E.V.	36 000
Aldi Magyarország Élelmiszer Bt.	3 495
Arbor Kertészeti és Szolgáltató Kft.	10 985
JYSK Kft.	4 400
Daróczi és Társa Bt.	5 000
Mikus ferencné	25 000
DMRV Zrt.	118 872
Magyar Posta Zrt.	178 270
Aldi Magyarország Élelmiszer Bt.	8 212
Libri-Bookline Kereskedelmi Zrt	99 240
Borbély Viktória	320 000
<b>Összesen</b>	<b>1 209 602</b>

**Budakalász Város Önkormányzatának kintlévőségei 2023.12.07.**

**Adóbevételek hátralékai (2022.11.30-i állapot szerint)**

Adó fajta	Hátralék összege	Nem esedékes hátralék	Legfeljebb 90 napos	91-180 napos	181-360 napos	360 napon túli
Építményadó	2 337 150	-	1 224 125	101 700	626 725	384 600
Telekadó	1 735 332	-	851 966	-	558 491	324 875
Magánszemély kommunális adója	25 905 285	1 216 564	10 285 423	346 200	5 230 374	8 826 724
Helyi iparüzési adó	483 573 064	420 476 144	24 925 669	3 256 458	5 735 235	29 179 558
Gépjármű adó	8 418 958	12 493	1 306	2 466	1	8 402 692
Pótlék	14 377 768	2 629	7 826 097	9 694	3 005 448	3 533 900
Bírság	492 364	-	356 864	-	-	135 500
Idegen bevétel	-	-	-	-	-	-
Talajterhelési díj	1 087 849	929 970	33 559	-	-	124 320
Közigazgatási hatósági eljárási illeték	-	-	-	-	-	-
<b>Összesen</b>	<b>537 927 770</b>	<b>422 637 800</b>	<b>45 505 009</b>	<b>3 716 518</b>	<b>15 156 274</b>	<b>50 912 169</b>
<b>Ebből Önkormányzatot illető hátralék</b>	<b>529 508 812</b>	<b>422 625 307</b>	<b>45 503 703</b>	<b>3 714 052</b>	<b>15 156 273</b>	<b>42 509 477</b>

**Adóbevételek hátralékai (2023.11.30-i állapot szerint)**

Adó fajta	Hátralék összege	Nem esedékes hátralék	Legfeljebb 90 napos	91-180 napos	181-360 napos	360 napon túli
Építményadó	3 512 267	1 011 059	738 746	-	639 112	1 123 350
Telekadó	1 720 993	248 720	733 787	504 040	92 436	142 010
Magánszemély kommunális adója	16 292 558	805 400	6 679 098	341 000	4 809 338	3 657 722
Helyi iparüzési adó	542 653 468	505 258 904	19 184 533	197 340	10 537 894	7 474 797
Gépjármű adó	1 387 474	-	0	-	-	1 387 474
Pótlék	12 171 294	18 155	4 444 785	3 603	7 034 390	670 361
Bírság	598 756	-	521 247	77 509	-	-
Idegen bevétel	-	-	-	-	-	-
Talajterhelési díj	546 363	496 975	23 468	-	-	25 920
Közigazgatási hatósági eljárási illeték	-	-	-	-	-	-
<b>Összesen</b>	<b>578 883 173</b>	<b>507 839 213</b>	<b>32 325 664</b>	<b>1 123 492</b>	<b>23 113 170</b>	<b>14 481 634</b>
<b>Ebből Önkormányzatot illető hátralék</b>	<b>577 495 699</b>	<b>507 839 213</b>	<b>32 325 664</b>	<b>1 123 492</b>	<b>23 113 170</b>	<b>13 094 160</b>

**Egyéb kintlévőségek 2022.11.23.**

Jogcím	0-30 napos	31-60 napos	61-90 napos	91-180 napos	181 napon túli
1432 Bérleti díj - Lakóingatlan	43 230 906	-	1 329 575	-	1 734 750
1431 Bérleti díj - nem lakóingatlan	33 012 863	-	3 955 400	2 215 465	4 007 117
1433 Bérleti díj - telek	1 459 144	-	-	41 280	-
1422 Temetési szolgáltatás	1 158 224	255 270	88 900	33 020	33 020
14211 Tovább számlázott kiadás ÁHB	227 976	15 881	15 478	-	-
14212 Tovább számlázott kiadás ÁHK	7 104 635	411 420	319 727	-	1 018 175
1423 Vízi közmű-közműfejlesztési hozzájárulás	565 000	-	-	240 000	-
1411 Ingatlan értékesítés(épület)	31 686 672	-	-	-	-
<b>Összesen</b>	<b>118 445 420</b>	<b>682 571</b>	<b>5 709 080</b>	<b>2 529 765</b>	<b>6 793 062</b>

**Egyéb kintlévőségek 2023.12.07.**

Jogcím	0-30 napos	31-60 napos	61-90 napos	91-180 napos	181 napon túli
1432 Bérleti díj - Lakóingatlan	43 604 660	963 078	-	485 597	1 046 051
1431 Bérleti díj - nem lakóingatlan	44 757 959	10 272 695	-	727 218	3 294 293
1433 Bérleti díj - telek	732 692	-	-	-	-
1422 Temetési szolgáltatás	892 484	255 270	87 630	-	-
14211 Tovább számlázott kiadás ÁHB	428 524	92 055	336 469	-	-
14212 Tovább számlázott kiadás ÁHK	13 519 984	619 247	1 086 613	-	6 060 626
1423 Vízi közmű-közműfejlesztési hozzájárulás	275 000	-	-	-	-
1411 Ingatlan értékesítés(épület)	23 789 946	-	-	-	-
<b>Összesen</b>	<b>128 001 249</b>	<b>12 202 345</b>	<b>1 510 712</b>	<b>1 212 815</b>	<b>10 400 970</b>

**Budakalász Város Önkormányzatának kintlévőségei 2023.12.07.**

**Adóbevételek hátralékai (2023.11.havi állapot szerint)**

	<b>Adó fajta</b>	<b>Hátralék összege</b>	<b>Nem esedékes hátralék</b>	<b>Legfeljebb 90 napos</b>	<b>91-180 napos</b>	<b>181-360 napos</b>	<b>360 napon túli</b>
	Építményadó	3 512 267	1 011 059	738 746	-	639 112	1 123 350
	Telekadó	1 720 993	248 720	733 787	504 040	92 436	142 010
	Magánszemély kommunális adója	16 292 558	805 400	6 679 098	341 000	4 809 338	3 657 722
	Helyi iparüzési adó	542 653 468	505 258 904	19 184 533	197 340	10 537 894	7 474 797
	Gépjármű adó	1 387 474	-	0	-	-	1 387 474
	Pótlék	12 171 294	18 155	4 444 785	3 603	7 034 390	670 361
	Bírság	598 756	-	521 247	77 509	-	-
	Idegen bevétel	-	-	-	-	-	-
	Talajterhelési díj	546 363	496 975	23 468	-	-	25 920
	Közigazgatási hatósági eljárási illeték	-	-	-	-	-	-
	<b>Összesen</b>	<b>578 883 173</b>	<b>507 839 213</b>	<b>32 325 664</b>	<b>1 123 492</b>	<b>23 113 170</b>	<b>14 481 634</b>
	<b>Ebből Önkormányzatot illető hátralék</b>	<b>577 495 699</b>	<b>507 839 213</b>	<b>32 325 664</b>	<b>1 123 492</b>	<b>23 113 170</b>	<b>13 094 160</b>