



VÁROS JEGYZŐJE

2051 Biatorbágy, Baross Gábor utca 2/A • Telefon: 06 23 310-174/142 mellék
Fax: 06 23 310-135 • E-mail: jegyzo@biatorbagy.hu • www.biatorbagy.hu

TÁJÉKOZTATÓ

Biatorbágy Város Önkormányzatának aktuális pénzügyi helyzetéről (2018. szeptember 19.)

I. Tájékoztató az aktuális pénzügyi helyzetről

Az Önkormányzat és intézményei forint bankszámláin szabadon felhasználható egyenleg (a folyószámla hitelkeret nélkül) 2018 szeptember 19-én 1.797.913 eFt..

Az Önkormányzat elkülönített pénzeszközök bankszámláinak egyenlege 167 130 eFt.

A 2018. szeptember 18-ig beérkezett, feldolgozott, lejárt fizetési határidejű szállítói tartozás állománya 4 044 eFt.

A számlák kiegyenlítése folyamatban van.

II. Tájékoztató a bizottságok által szeptember hónapban tárgyalt napirendi pontok 2018. évi költségvetésre gyakorolt hatásáról

1., Lelkes művészcsalád rendezvényének támogatásáról

Az előterjesztést az Oktatási Bizottság támogatta. Nem tervezett forrásigénye 1.170 eFt, melyet az általános tartalékkeretből terveznek biztosítani.

2., Tájékoztató a kátyúzási keret felhasználásáról

Az előterjesztést a Településfejlesztési Bizottság támogatta. Nem tervezett forrásigénye 20.000 eFt, forrásra javaslatot a Bizottság nem tett.

III. Tájékoztató a Bizottsági szünetben történt legfontosabb eseményekről

2018. június 25-én tájékoztatta Önkormányzatunkat az Állami Számvevőszék, hogy a 2018. első félévi ellenőrzési terve alapján „**Az önkormányzatok pénzügyi és vagyongazdálkodása megfelelőségének ellenőrzése**” keretében előkészíti Biatorbágy Város Önkormányzata ellenőrzését. Az ellenőrzött időszak 2014. január 01-2016. december 31. Ellenőrzött szervezetek az Önkormányzat, valamint a Polgármesteri Hivatal.

Az adatbekérést a témakörben az ellenőrző szerv azonnal meg is kezdte.

2018. augusztus 15-én tájékoztatta Önkormányzatunkat az Állami Számvevőszék, hogy 2018. II. félévi ellenőrzési terve alapján az **„Önkormányzatok ellenőrzése – Integritás és belső kontroll modul”** keretében előkészíti Biatorbágy Város Önkormányzata ellenőrzését. Az ellenőrzött időszak: 2017. január 01-december 31. Az adatbekérést a témakörben az ellenőrző szerv azonnal meg is kezdte.

2018. szeptember 14-én tájékoztatta Önkormányzatunkat az Állami Számvevőszék, hogy 2018. évi II. félévi ellenőrzési terve alapján az **„Önkormányzatok pénzügyi monitoring alapján végzett ellenőrzése – Az Önkormányzatok gazdálkodásának fenntarthatósága (egyedi ellenőrzés)”** keretében előkészíti Biatorbágy Város Önkormányzatának ellenőrzését. az ellenőrzött időszak 2015. január 01-2017. december 31. Az adatbekérést a témakörben az ellenőrző szerv azonnal meg is kezdte.

A számvevőszéki ellenőrzés keretében nyújtandó adatszolgáltatás webes felületen, szkennelt anyagok feltöltésével történik.

Az ellenőrzésnek való megfelelésnél – jelen időpontig – az alábbi problémák merültek fel Hivatalunk részéről:

- Az adatszolgáltatási határidő – szigorúan – 5 munkanap, annak meghosszabbítására semmilyen indokkal nem kaptunk lehetőséget. **Ez a napi határidős munkák**, valamint a nyári szabadságolások esetén problémát okozott, különös tekintettel arra, hogy:
- az egy adatbekérőben (5 munkanapos határidővel) bekért dokumentumok 64 pontban voltak felsorolva. Ezek három év és két intézmény vonatkozásában elég jelentős mennyiséget adnak ki.
- az adatbekérőben nem pontosan voltak a kérdések megfogalmazva, a tisztázó kérdéseket tartalmazó levelünkre 4 napig kellett a választ várni.
- a héten előfordult az is, hogy az egyik ellenőrzés keretében kért adatszolgáltatásra rendelkezésre álló idő (ez 2 nap) beleesett a másik adatszolgáltatás 5 napos határidejébe
- az feltöltendő anyagokat nem év szerinti, hanem téma szerinti bontásban kérték, így azokat másolás után még szét kellett válogatnunk.
- a webes felületre való feltöltés adatmennyisége korlátozott (30 mb), gyakorlatilag a költségvetési rendeletünk szkennelt változata meghaladta az engedélyezett adatmennyiséget
- nagyobb tárhely kérése rendkívül bonyolult (képernyőképekkel ellátott levél írását igényli), mindez az adatszolgáltatásra rendelkezésre álló időből vesz el.
- A Számvevőszékkel történő kommunikáció szóban nem lehetséges, sokszor még a telefonvonal is rossz.
- Adatfeltöltésünk akadályba ütközött oly módon is, hogy a Számvevőszék által feltöltési helyre kijelölt mappa (mappák) zárolva volt(ak), azok feloldását külön emailekben kellett kérnünk.
- az ellenőrző szervnél dolgozó kollégák munkaideje nem egyezik a miénkkel, így volt, hogy a technikai problémákat csak másnap tudták elhárítani.
- a feltöltött anyagok felsorolásáról **kézzel** külön nyilatkozatokat kellett írni, fájlnev és tartalom megnevezéssel – ennek időigénye igencsak jelentős révén, hogy 100-nál több tételről volt bennük szó.

Egyik ellenőrzés vonatkozásában sem láttunk ellenőrzési programot, valamint nem állnak rendelkezésünkre az ellenőrzés szempontjait sem.

Nem tudjuk, hogy a hiányzó anyagok – amik előfordultak - pótlására kapunk-e lehetőséget, vagy az ellenőrzési jelentésben hiányosságként kerülnek majd feltüntetésre.

IV. TÁJÉKOZTATÓ AZ ADÓBEVÉTELEK ALAKULÁSÁRÓL

A 2018. évi önkormányzati adóbevételi előirányzat 3 065 000 e Ft-ban került elfogadásra, melyből – szeptember 19-ig – 2 425 842 e Ft, az adóbevételi terv 79,1 %-a realizálódott az alábbi táblázatban részletezettek szerint.

2018.09.19

Adónem	2018.évi terv (Ft)	Teljesítés (Ft)	Teljesítés %	Eltérés a tervhez képest (Ft)
Iparűzési adó	2 350 000 000	1 776 902 839	75,6	- 573 097 161
Építményadó	375 000 000	305 781 898	81,5	- 69 218 102
Telekadó	270 000 000	278 450 299	103,1	8 450 299
Gépjárműadó	70 000 000	64 104 556	91,6	- 5 895 444
Talajterhelés		16 800		
Mulasztási bírság		- 1 767 224		
Idegen bev.		8 000		
Földbérbea.szja.		28 235		
Késedelmi pótlék		2 316 157		-
Összesen	3 065 000 000	2 425 841 560	79,1	- 639 158 440

2017.09.19

Adónem	2016.évi terv (Ft)	Teljesítés (Ft)	Teljesítés %	Eltérés a tervhez képest (Ft)
Iparűzési adó	1 850 000 000	1 600 097 774	86,5	- 249 902 226
Építményadó	370 000 000	330 539 441	89,3	- 39 460 559
Telekadó	160 000 000	152 422 933	95,3	- 7 577 067
Gépjárműadó	65 000 000	63 021 770	97,0	- 1 978 230
Talajterhelés		-		
Mulasztási bírság		1 668 314		
Idegen bev.		369 205		
Földbérbea.szja.		28 240		
Késedelmi pótlék		1 784 095		-
Összesen	2 445 000 000	2 149 931 772	87,9	- 295 068 228

A naptári évtől eltérő üzleti évet választó adózóink esetében az iparűzési adó II. féléves adóelőlegének megfizetése – az alábbiak szerint – későbbi időpontokban esedékes.

Adóelőleg esedékessége	Fizetendő adóelőleg (Ft)
2018. november 15.	19 091 800
2018. december 15.	113 075 800
Összesen:	132 167 600

Biatorbágy, 2018. szeptember 19.

Tisztelettel:

dr. Kovács András s.k.
jegyző

Összeállította: *Benedek Marianne, adóosztály vezetője, Czuczor Orsolya
pénzügyi osztályvezető*