

Szirmabesenyő Nagyközség
Önkormányzata Képviselő-testületének
Pénzügyi Bizottsága
Szirmabesenyő, Kossuth u. 5. 3711

SZ/1203-5/2019. jkv.

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült : 2019. május hó 14. napján
Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
Pénzügyi Bizottsága ülésén

Jelen vannak :

Juhászné Molnár Mária, Szakos István, Hadobás Istvánné bizottsági tagok

Huszi Gábor polgármester

Bodnár Krisztián képviselő

dr. Szakos Judit jegyző

dr. Rónai István aljegyző

Asztalos Erika bizottsági elnök távolléte miatt Hadobás Istvánné bizottsági elnökhelyettes köszöntötte a megjelenteket. Az aláírt jelenléti ív alapján megállapította, hogy a megválasztott 4 fő bizottsági tagból megjelent 3 fő, így az ülés határozatképes, azt megnyitotta.

Az elnök javaslatára a Bizottság egyhangúlag, 3 fő támogató szavazatával, ellenszavazat és tartózkodás nélkül dr. Szakos Judit jegyzőt bízta meg az ülés jegyzőkönyvének vezetésével.

Ezt követően Hadobás Istvánné elnökhelyettes javaslatot tett az ülés napirendjére.

Huszi Gábor polgármester:

Az 5.) napirendi pont nem tárgyalható, a testületi ülésre sem kerül, mert az értékbecslés nem készült el. A szerződés elemei összeálltak, de értékbecslés nélkül nem lehet tárgyalni. Vannak termőföldek is az érintett területekben.

Hadobás Istvánné bizottsági elnökhelyettes:

Ezzel a módosítással javaslom a napirendi pontokat megtárgyalni.

A javaslattal a bizottság egyhangúlag, 3 fő támogató szavazatával, ellenszavazat és tartózkodás nélkül egyetértett, a napirendre vonatkozóan más javaslat nem volt.

Napirendi pontok:

- 1.) Jelentés Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata és a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek 2018. évi belső ellenőrzési kötelezettségének teljesítéséről
Előadó: Hadobás Istvánné bizottsági elnökhelyettes
Az előterjesztéshez a Pénzügyi Bizottság állásfoglalása szükséges.
 - 2.) A 2018. évi költségvetés végrehajtására vonatkozó rendelet-tervezet megtárgyalására
Előadó: Hadobás Istvánné bizottsági elnökhelyettes
Az előterjesztéshez valamennyi bizottság állásfoglalása szükséges.
 - 3.) Önkormányzati intézményi térítési díj megállapításáról szóló 5/2012. (II.29.) önkormányzati rendelet felülvizsgálatáról
Előadó: Hadobás Istvánné bizottsági elnökhelyettes
Az előterjesztéshez a Pénzügyi Bizottság állásfoglalása szükséges.
 - 4.) A Szirmabesenyő Településüzemeltetési, Gazdaságfejlesztési és Vagyonkezelő Nonprofit Kft. 2018. évi mérlegének elfogadása
Előadó: Hadobás Istvánné bizottsági elnökhelyettes
Az előterjesztéshez a Pénzügyi Bizottság állásfoglalása szükséges.
 - 5.) Tervezet a Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 10/2018.(IV.18.) önkormányzati rendelet módosításáról
Előadó: Hadobás Istvánné bizottsági elnökhelyettes
Az előterjesztéshez valamennyi bizottság állásfoglalása szükséges.
- 6) Bejelentések, indítványok, javaslatok

Első napirendi pont:

Hadobás Istvánné bizottsági elnökhelyettes:

Az éves jelentést a polgármesternek a zárszámadással egyidejűleg kell a Képviselő-testület elé terjeszteni. A jelentés tartalmilag és formailag megfelelő, az összegzések nagyon jók, ahol lenne javaslat, azt meg lehetne vitatni. Az éves munkaterv alapján történt az ellenőrzés.

A külső-belső tényezőket bemutatja. Láthatjuk, hogy volt-e akadályozó tényező és milyen az ellenőrzés nyilvántartása.

Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatnál összefoglalja, hogy a belső ellenőr mikre hívta fel a figyelmet, a gazdálkodási feladatokat illetően: a normatív támogatások igénylésének és elszámolásának folyamatos figyelemmel kísérésére, a pénzügyi ellenjegyzés, teljesítésigazolás pontosságára, betartatására és a belső kontrollok folyamatos működtetésére.

Negatív megállapítás, javaslat nem volt.

A tanácsadó tevékenységet bemutatja, a szabályzatok felülvizsgálatára volt igénybe véve külső erőforrás.

Nézte a kontrollrendszert, legfontosabb volt a közbeszerzések ellenőrzése, ez megnyugtató dolog. Itt sem volt negatív megállapítás vagy javaslat.

A Polgármesteri Hivatalnál a leltározási feladatok ellenőrzése történt meg.

A Hivatal a megfelelő szabályzatokkal rendelkezik és a leltározás megfelel az előírásoknak.

Az óvodánál az utalványozás-érvényesítés-teljesítésigazolás vizsgálata történt.

A belső kontrollrendszer és kockázatkezelés volt még a vizsgálat tárgya, valamint az információs és kommunikációs rendszer. E területeken sem volt megállapítás.

A jelentés a jogszabályoknak megfelelő, részletes, a munkatervvel összhangban van. Elfogadásra javasolhatjuk.

Huszi Gábor polgármester:

A közbeszerzések vizsgálata a pályázatok kapcsán nagyon szigorú, a TOP pályázatoknál különösen. Van külön külső ellenőrzési egység is.

A Polgármesteri Hivatal ellenőrzése kapcsán a leltár vonatkozásában még azt elmondom, hogy papír alapon a leltár teljesen készen van és aktualizált, viszont át kell tennünk ezt is az ASP rendszerrébe.

Ez nem kötelezettség, egy külön szoftverben vannak nyilvántartva a tárgyak, de remélem, hogy az ASP fogja tudni kezelni, hogy ha történik egy beruházás és az a számviteli oldalon megjelenik, aktiválásra kerül, akkor az a leltárnál is összevetődik értékkel, amortizációval együtt.

Ezzel lesz feladat, az egyik új kolléganő ezzel foglalkozik. A helyiségleltárak elkészültek, de a beruházások kapcsán is voltak beszerzések, például az Egészségügyi Központban az új bútorok. Selejtezés is volt például tavaly is.

Hadobás Istvánné bizottsági elnökhelyettes:

A számvitelből ezeknek automatikusan át kell kerülni az analitikába.

A napirendi pont keretében egyéb hozzászólás, kérdés nem volt, annak megtárgyalását az elnökhelyettes lezárta, a Bizottság egyhangúlag, 3 fő „igen” szavazatával, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadásra javasolta az előterjesztés szerinti határozati javaslatot.

Második napirendi pont:

Hadobás Istvánné bizottsági elnökhelyettes:

Az anyagot teljes részletességgel kaptuk meg. Kár, hogy pénzügyi vezető asszony nincs itt, de néhány dolgot aljegyző úrral már egyeztettem.

A 2018. évi eredeti költségvetési bevételi főösszegeknél van egy 535e tétel, de ez csak működési bevétel a finanszírozási bevétel nincs benne. Úgy adná az első oszlopát az eredeti előirányzatnak.

Megszoktuk, hogy nézzük az eredeti, a módosított előirányzatot és a teljesítést.

A költségvetési kiadások előirányzata az év során szerintem 1.866 355.543 és nem 1.856.355.543, ami a szövegben van a 3. oldalon.

dr. Rónai István aljegyző:

Ez finanszírozási kiadás, és azért van levonva a 10 millió.

Hadobás Istvánné bizottsági elnökhelyettes:

Az utolsó módosításnál már tulajdonképpen teljesen végig tárgyaltuk a számadatokat.

Feltételezhetően államháztartási előírás a magyarázata, hogy az 1.1 mellékletben a felhalmozási célú támogatásokban 225 millió forint van a módosított előirányzatban, a véglegesben pedig 89 millió.

Mivel az utolsó költségvetési rendelet-módosítás gyakorlatilag már a zárszámadás számadatait tartalmazza, megkérdezem, hogy mi az oka ennek a jelentős eltérésnek?
Feltételezem, hogy valamilyen pénzügyi átfutási dolog.

dr. Rónai István aljegyző:

Ez elhúzódó pénzügyi teljesítés miatt van így.

Husztai Gábor polgármester:

A pályázatokhoz kapcsolódik, a 3.6 sor van alábontva, itt jelennek meg a 100 %-os eu-s támogatások. Ez volt például az egészségügy TOP pályázata. A közbeszerzési döntés, a szerződéskötés tavaly volt, az előirányzat tavaly emelkedett meg, az átadás az idén volt. Az iskolai pályázat is itt van.

Hadobás Istvánné bizottsági elnökhelyettes:

Az irányító szervnél a 260.247/e mit takar, mert megvan a kiadás része is. Ez a 13. blokkban van.

Husztai Gábor polgármester:

Ez a kérdés részemről is volt az idei költségvetés tárgyalásakor, de már nem emlékszem, hogy mi ez.

Hadobás Istvánné bizottsági elnökhelyettes:

Mert jelentősen megnöveli a mérleg főösszegünket. Benne van a bevételekben és a kiadásokban is.

Husztai Gábor polgármester:

A holnapi testületi ülésre egyeztetünk pénzügyi vezető asszonnyal.

Juhászné Molnár Mária bizottsági tag:

Zárójelben ott van, hogy intézményfinanszírozás.

Husztai Gábor polgármester:

Szerintem ez az intézményeknek adott költségvetési finanszírozás. Az intézményeknél biztos, hogy megjelenik.

Meg van bontva kötelezőre, ez 224 millió és önként vállaltra, ez 35 millió.

dr. Rónai István aljegyző:

Ez az óvodának, a Segítő Szolgálatnak és a Hivatalnak átadott költségvetési támogatás. Most egyeztettem vezető asszonnyal telefonon.

Husztai Gábor polgármester:

Ha az óvodához lapozunk, láthatjuk, hogy ez intézményfinanszírozási támogatásként volt eredeti előirányzat 102 millió, lett 109 a módosított és 106 a teljesítés.

A Konyhánál ugyanez 56 – 58 – 62,2.

A konszolidált mérlegben minden össze van adva, csak furcsa a megfogalmazás, mert nem saját magát finanszírozza az önkormányzat, hanem az intézményeit.

Hadobás Istvánné bizottsági elnökhelyettes:

Egyébként nagyon szépen összefoglal az anyag, elnök asszony készített egy bizottsági összefoglalót, ezt felolvasom. Annyit javítottam raja, hogy ő a bruttó bevételét és kiadást írta én pedig szétbontottam költségvetési és finanszírozást tételekre a bevételeket és kiadásokat.

A pénzmaradvány nagyon szép, 766.270.121,-Ft ez pályázati pénzekből tevődik össze és feladathoz kötött.

A beruházások, fejlesztések mértéke nagyon jelentős.

Nagyon szép számokkal realizálódott a költségvetés, nagyon sok munka van mögötte, ezt köszönjük mindenkinek.

dr. Rónai István aljegyző:

A tegnapi bizottsági ülésen volt felvetés az ökotantermes pályázat öneréje, 5 millió forint a helyes összeg, nem csak 5 ezer euro.

Az építés 3 millió forinttal került többre és ehhez jön a 2 millió.

Juhászné Molnár Mária bizottsági tag:

A hátsó táblázatban a forint összeg jól szerepel. Az ötezer eurot kell korrigálni.

Huszi Gábor polgármester:

Az iskolai pályázatnál a 36 millió forint önerő-igény mi? 100 % támogatottságú a pályázat. Ez nettó összeg?

dr. Rónai István aljegyző:

Építkezésre még nyertünk 7 millió forintot, így 42 millió helyett 36, amit hozzá kell tennünk.

Hadobás Istvánné bizottsági elnökhelyettes:

A helyi adó bevételekhez gratulálunk.

Huszi Gábor polgármester:

Ezt még mindig kevésnek tartom egy ekkora településnek. 300 millió forintot meg kell célozni mindenképp. Ezen dolgozunk most is és hozunk döntéseket infrastruktúra fejlesztésekkel kapcsolatban.

Május 31-vel tudunk majd teljes bizonyossággal adatokat.

Hadobás Istvánné bizottsági elnökhelyettes:

Azért már a legtöbben beadták a feltöltési bevallásokat.

A rendelet-tervezet alapján 942.076.089,-Ft költségvetési bevétellel, 959.272.848,-Ft költségvetési kiadással, 1.053.919.331,- Ft finanszírozási bevétellel, 270.452.451,-Ft finanszírozási kiadással, 766.270.121,-Ft költségvetési maradvánnyal javasoljuk elfogadni a zárszámadást a Képviselő-testületnek.

A napirendi pont keretében egyéb hozzászólás, kérdés nem volt, annak megtárgyalását az elnökhelyettes lezárta, a Bizottság egyhangúlag, 3 fő „igen” szavazatával, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadásra javasolta a rendelet-tervezetet.

Harmadik napirendi pont:

Hadobás Istvánné bizottsági elnökhelyettes:

Az előterjesztést megkaptuk, van-e más tájékoztatás, mert javításra került az előterjesztés.

Huszi Gábor polgármester:

Igen, mert tavaly volt vásárolt szolgáltatás, a konyha felújítása idején külső szolgáltatótól vásároltunk és ez torzította a számadatokat. Drágábban vettük a plusz ételt, mintha mi szolgáltattunk volna. Ezért kellett átszámolni.

A tervezet rendelkezéseit felolvassom.

A napirendi pont keretében egyéb hozzászólás, kérdés nem volt, annak megtárgyalását az elnökhelyettes lezárta, a Bizottság egyhangúlag, 3 fő „igen” szavazatával, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadásra javasolta a rendelet-tervezetet.

Negyedik napirendi pont:

Hadobás Istvánné bizottsági elnökhelyettes:

A beszámolót megkaptuk.

Az összefűzésnél az oldalak nem stimmelnek. 3.206e/Ft nyereséggel zárta a cég az évet, fontos, hogy egybe lássuk az előző évekkel. A saját tőke mutatja meg egy vállalkozás eredményességét. Ez magában foglalja a tárgyév és az előző évek eredményeit.

A jegyzett tőke 3 millió forint és a korábbi években keletkezett eredménytartalék és lekötött tartalék is van, valamint a tárgyéves eredmény, összesen 11.417e/Ft a saját tőke és 19.202e/Ft az eszközök és források egyező végösszege.

Mind a saját tőke, mind az eszközérték nőtt.

Kértem még egy főkönyvi kivonatot is, amiben részletesebben lehet látni. Árbevételként realizálódott 11.159e/Ft és egyéb bevételek között vannak elszámolva az átfutó támogatások, ez 10.424e/Ft. Ebben benne van az előző évben kapott, de a számvitel szabályai szerint a tárgyi eszközöknél amortizációval arányosan elszámolt bevétel és a tisztán tárgyéves költséget ellentételező bevétel.

Így tisztán 21,5 millió forint volt a bevétel. A befektetett eszközök állománya 11 millió forint.

Vevőkövetelés nincs, 6,5 millió forint van a bankszámlán, kötelezettségként csak az áthúzódó adók és járulékok vannak és van egy megkapott előleg, ami a jövőben bevétel lesz.

Huszi Gábor polgármester:

Ez valószínűleg a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódik.

Hadobás Istvánné bizottsági elnökhelyettes:

19.202.000,-Ft mérleg főösszeggel és 3.206.000,-Ft adózott eredménnyel javasolhatjuk elfogadásra a határozat-tervezetet.

A napirendi pont keretében egyéb hozzászólás, kérdés nem volt, annak megtárgyalását az elnökhelyettes lezárta, a Bizottság egyhangúlag, 3 fő „igen” szavazatával, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadásra javasolta a határozat-tervezetet.

Ötödik napirendi pont:

Hadobás Istvánné bizottsági elnökhelyettes:

A tartalmi összefoglalóból látjuk a módosítás szükségességét. Bejött egy új feladat a TOP pályázat kapcsán, látjuk a célt, a projekt keretében az önkormányzat munkaerőpiaci szolgáltatást fog nyújtani a célcsoportoknak. Ezért kell, hogy a munkaerőpiaci szolgáltatás nyújtása a SzMSz-ben önként vállalt feladatként szerepeljen. Ez a regisztrálás feltétele.

dr. Rónai István aljegyző:

Így az önkormányzat regisztrált munkaerőpiaci szolgáltatóvá válik. A pályázatnak van egy olyan része, hogy munkaerőpiaci szolgáltatás, ezt így fogjuk tudni végezni. Eddig is végeztük, de így a pályázatban teljes mértékben elszámolhatóvá válik.

Husztai Gábor polgármester:

Az előírások változnak. A pályázatot konzorciumban adtuk be a Kormányhivatallal és ¾ évvel utána találták ki, hogy be kell vonni munkaerőpiaci szolgáltatót, mondtak szervezeteket, mi bevontuk a Recik szervezetét, akik mintegy 15 éve tevékenykednek ezen a területen. A Munkaügyi Központban vannak beépülve. Be kellett vonni őket, meg kellett osztani a költségvetésünket, át kellett adni mintegy 20 millió forintot.

dr. Rónai István aljegyző:

Ezzel csökkent a mi részesedésünk, így viszont a szakmai vezető és a paktumkoordinátor finanszírozása majd ezen keresztül történik.

Husztai Gábor polgármester:

Technikai dolog, költségvetési átcsoportosítás. COFOG módosítás is kell?

dr. Rónai István aljegyző:

Nem. Ez önként vállalt feladatként szerepel.

A napirendi pont keretében egyéb hozzászólás, kérdés nem volt, annak megtárgyalását az elnökhelyettes lezárta, a Bizottság egyhangúlag, 3 fő „igen” szavazatával, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadásra javasolta a rendelet-tervezetet.

Hatodik napirendi pont:

Hadobás Istvánné bizottsági elnökhelyettes:

Polgármester úr személyével kapcsolatban szeretnék javaslatot előterjeszteni zárt ülésen, az érintettel történt előzetes egyeztetés alapján.

A nyílt bizottsági ülés keretében a bizottsági tagok részéről egyéb hozzászólás, kérdés nem volt, az elnökhelyettes mindenkinek megköszönte a részvételt és a Pénzügyi Bizottság nyílt ülését bezárta.

km



Hadobás Istvánné
a Bizottság elnökhelyettese



Juhászné Molnár Mária
a Bizottság tagja

A jegyzőkönyvet készítette: dr. Szakos Judit jegyző



A jegyzőkönyv mellékletét képező előterjesztések és dokumentumok:

- 1.) Meghívó
- 2.) Jelenléti ív
- 3.) Jelentés Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2018. évi belső ellenőrzési jelentésének elfogadásáról
- 4.) Önkormányzati rendelet-tervezet Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata 2018. évi költségvetés végrehajtásáról
- 5.) Tervezet az önkormányzati intézményi térítési díj megállapításáról szóló 5/2012. (III.29.) önkormányzati rendelet módosításáról
- 6.) Előterjesztés a Szirmabesenyői Településüzemeltetési, Gazdaságfejlesztési és Vagyongazdálkodási Nonprofit Kft. 2018. évi mérlegének elfogadásáról
- 7.) Tervezet a Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 10/2018. (IV.18.) önkormányzati rendelet módosításáról