

Szám: IV/3-17/2023.

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült: a Tatai Kistérségi Többcélú Társulás Pénzügyi-Ellenőrző Bizottságának 2023. május 25-én 8.15 órakor – a Tatai Közös Önkormányzati Hivatal (Tata, Kossuth tér 1.) dísztermében – megtartott üléséről

Jelen vannak:

a bizottság részéről:

Dr. Maszlavér Petra, a bizottság tagja, Naszály Község Polgármestere
Cellár József, a bizottság tagja, Szomód Község Polgármestere

a tagönkormányzatok részéről:

Michl József, Tata Város Polgármestere

a Tatai Közös Önkormányzati Hivatal részéről:

dr. Lantai Éva aljegyző
Fesselné Harsányi Marietta adó- és pénzügyi irodavezető
Kiss Petra pénzügyi ügyintéző
Zsebőkné Horváth Anna belső ellenőrzési vezető
Dankó Anikó szervezési ügyintéző
Rada Gáborné jegyzőkönyvvezető

Meghívottak:

Németh-Zwickl Nikoletta, a Szociális Alapellátó Intézmény vezetője
Turza Károly, a Tatai Kistérségi Időskorúak Otthona vezetője
Háklár Imréné, a Tatai Kistérségi Időskorúak Otthona gazdasági tanácsadója

Az ülésen a meghívottak közül megjelentek:

a mellékelt jelenléti íven szereplők

A Pénzügyi-Ellenőrző Bizottság tagjai részéről az ülésről távol van:

Simon László, a bizottság elnöke, Kocs Község Polgármestere

C e l l á r József, a Pénzügyi-Ellenőrző Bizottság tagja, Szomód Község Polgármestere köszönti a Pénzügyi-Ellenőrző Bizottság ülésére meghívottakat, valamint az ülésen megjelent polgármestertársait.

Elmondja, hogy Simon László, a bizottság elnöke, Kocs Község Polgármestere nem tud jelen lenni az ülésen.

2 fővel megállapítja a bizottság határozatképességét, majd az ülést megnyitja.

A mai ülésről készült jegyzőkönyv hitelesítésére Naszály Község Polgármestere, dr. Maszlavér Petra bizottsági tag kijelölését javasolja.

Szavazásra bocsátja a következő határozati javaslatot:

„A Tatai Kistérségi Többcélú Társulási Tanács Pénzügyi-Ellenőrző Bizottsága a mai üléséről készült jegyzőkönyv hitelesítőjének dr. Maszlavér Petrát, Naszály Község Polgármesterét megválasztja.”,

melyet a bizottság jelenlévő 2 tagja, egyhangú, 2 igen szavazattal elfogad, és az alábbi határozatot hozza:

**Tatai Kistérségi Többcélú Társulási Tanács
Pénzügyi-Ellenőrző Bizottsága
9/2023. (V.25.) h a t á r o z a t a
jegyzőkönyv-hitelesítő kijelöléséről**

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulási Tanács Pénzügyi-Ellenőrző Bizottsága a mai üléséről készült jegyzőkönyv hitelesítőjének dr. Maszlavér Petrát, Naszály Község Polgármesterét megválasztja.

C e l l á r József, a Pénzügyi-Ellenőrző Bizottság tagja, Szomód Község Polgármestere ismerteti a meghívó szerinti napirendi pontokat, majd javasolja azok elfogadását a IV/3-12/2023. számú meghívóban foglaltak szerint.

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulási Tanács Pénzügyi-Ellenőrző Bizottsága jelenlévő 2 tagja, egyhangú, 2 igen szavazattal a napirendet elfogadja, és a következő határozatot hozza:

**Tatai Kistérségi Többcélú Társulási Tanács
Pénzügyi-Ellenőrző Bizottsága
10/2023. (V.25.) h a t á r o z a t a
a napirendi pont meghatározásáról**

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás Pénzügyi-Ellenőrző Bizottsága a jegyzőkönyv mellékletét képező IV/3-12/2023. számú meghívón szereplő alábbi témákat tárgyalja:

1. Tájékoztató a Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról
Előterjesztő: Michl József, a Társulási Tanács Elnöke
Előadó: dr. Horváth József jegyző
Fesselné Harsányi Marietta Adó- és pénzügyi iroda vezetője
Kiss Petra pénzügyi ügyintéző
2. A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2023. évi költségvetésének módosításáról
Előterjesztő: Michl József, a Társulási Tanács Elnöke
Előadó: dr. Horváth József jegyző
Fesselné Harsányi Marietta Adó- és pénzügyi iroda vezetője
Kiss Petra pénzügyi ügyintéző
3. Tájékoztató a Társulás és a Társuláshoz tartozó önkormányzatok 2022. évi ellenőrzéseiről
Előterjesztő: dr. Horváth József jegyző
Előadó: Zsebökné Horváth Anna belső ellenőrzési vezető

1. Napirend

Tájékoztató a Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról

Előterjesztő: Michl József, a Társulási Tanács Elnöke

Előadó: dr. Horváth József jegyző

Fesselné Harsányi Marietta Adó- és pénzügyi iroda vezetője

Kiss Petra pénzügyi ügyintéző

C e l l á r József, a Pénzügyi-Ellenőrző Bizottság tagja, Szomód Község Polgármestere az előterjesztés ismertetését követően – mivel ahhoz kérdés, hozzászólás nincs – **szavazásra bocsátja** „A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról” szóló, IV/3-14/2023. számú előterjesztés szerinti határozati javaslatot, melyet a bizottság jelenlévő 2 tagja, egyhangú, 2 igen szavazattal elfogad, és a következő határozatot hozza:

Tatai Kistérségi Többcélú Társulási Tanács

Pénzügyi-Ellenőrző Bizottsága

11/2023. (V.25.) h a t á r o z a t a

a Tatai Kistérségi Többcélú Társulási Tanács 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulási Tanács Pénzügyi-Ellenőrző Bizottsága javasolja a Tanácsnak „A Tatai Kistérségi Többcélú Társulási Tanács 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról” szóló határozati javaslat alábbiak szerint történő elfogadását:

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulási Tanács a Társulás 2022. évi költségvetésének végrehajtását

**1.060.105.517 Ft bevétellel,
953.171.939 Ft kiadással hagyja jóvá.**

A Társulás 2022. évi költségvetésének végrehajtását mérlegszerűen a IV/3-14/2023. előterjesztés 1.; 1.a.; és 1.b. melléklete tartalmazza.

1. A költségvetés bevételei és kiadásai

A Társulási Tanács

A) a társulás költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló

ÖSSZEVONT MÉRLEG BEVÉTELEK FŐÖSSZEGÉT	1.060.105.517 Ft-ban
Ebből: működési célú bevételek összegét	1.060.105.517 Ft-ban
felhalmozási célú bevételét	0 Ft-ban

állapítja meg.

A bevételek forrásonkénti összetételét a IV/3-14/2023. számú előterjesztés 1., 1a., 1.b., 2. melléklete szerint fogadja el.

Működési bevételek

- B12 Elvonások és befizetések bevételei	2.409.027 Ft
- B16 Egyéb működési célú tám. államháztartáson belülről	773.346.178 Ft
- B4 Működési bevételek	203.478.608 Ft
- B813 Előző évi költségv. maradvány igénybevétele – működési	80.871.704 Ft

- B816 Központi irányítószervi támogatás- Működési	725.447.213 Ft
- Finanszírozás halmozódás miatti korrekció	- 725.447.213 Ft

Felhalmozási bevételek

- B25 Egyéb felhalm. célú tám. bevételei államháztartáson belülről	0 Ft
- B53 Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	0 Ft
- B73 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 Ft

B) a társulás költségvetési

ÖSSZEVONT MÉRLEG KIADÁSI FŐÖSSZEGÉT 953.171.939 Ft-ban

Ebből: működési kiadások összegét 944.571.210 Ft-ban

felhalmozási kiadások összegét 8.600.729 Ft-ban

állapítja meg.

A kiadások kiemelt előirányzatok szerinti részletezését IV/3-14/2023. számú előterjesztés 1., 1a., 1.b., 2. melléklete tartalmazza.

Működési kiadások

- K1 Személyi juttatás	518.173.676 Ft
- K2 Szociális hozzájárulási adó	73.367.594 Ft
- K3 Dologi kiadások	314.378.626 Ft
- K4 Ellátottak pénzbeli juttatása	200.000 Ft
- K502 Elvonások és befizetések	4.855.979 Ft
- K506 Egyéb műk. célú támogatások államháztartáson belülről	33.595.335 Ft
- K512 Tartalékok	0 Ft
- K9 Finanszírozási kiadások	725.447.213 Ft
- Finanszírozás halmozódás miatti korrekció	- 725.447.213 Ft

Felhalmozási kiadások

- K6 Beruházások	8.600.729 Ft
- K7 Felújítások	0 Ft
- K84 Egyéb felhalm. célú tám. államháztartáson belülről	0 Ft

A társulási kiadások feladatonkénti részletezését a IV/3-14/2023. számú előterjesztés 2., 2.a., 2.b. melléklete tartalmazza.

A 2022. évi költségvetési bevételek forrásonkénti alakulását, a 2022. évi kiadások kiemelt előirányzatokkénti és feladatonkénti alakulását az 1. és 2. melléklet szerint hagyja jóvá. A Tatai Kistérségi Időskorúak Otthona intézménye 2022. évi költségvetésének végrehajtását a 3. melléklet, a Szociális Alapellátó Intézménye 2022. évi költségvetésének végrehajtását a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

A Társulás által 2022. évben átvett pénzeszközök alakulását a IV/3-14/2023. számú előterjesztés 5. melléklete, a pénzeszköz átadásokat a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

2. A Társulás által fenntartott intézmények költségvetése

A Társulási Tanács a Tatai Kistérségi Időskorúak Otthona intézménye 2022. évi költségvetésének teljesítését és 59 fővel teljes munkaidőben foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszámát a IV/3-14/2023. számú előterjesztés 3. melléklet szerint, a Szociális Alapellátó Intézmény intézménye 2022. évi költségvetés teljesítését és 61 fővel a

teljes munkaidőben foglalkoztatottak átlagos statisztikai állományi létszámát a IV/3-14/2023. számú előterjesztés 4. melléklet szerint állapítja meg.

Határidő: a Társulási Tanács 2023. május 25-i ülése

Felelős: Simon László, a bizottság elnöke

2. Napirend

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2023. évi költségvetésének módosításáról

Előterjesztő: Michl József, a Társulási Tanács Elnöke

Előadó: dr. Horváth József jegyző

Fesselné Harsányi Marietta Adó- és pénzügyi iroda vezetője

Kiss Petra pénzügyi ügyintéző

C e l l á r József, a Pénzügyi-Ellenőrző Bizottság tagja, Szomód Község Polgármestere ismerteti a napirendi pontot, majd hozzászólásokra ad lehetőséget.

Dr. M a s z l a v é r Petra, a Pénzügyi-Ellenőrző Bizottság tagja, Naszály Község Polgármestere az Inter Ambulance szolgáltatási szerződésével és az azzal összefüggésben változó tagdíjakkal kapcsolatban szeretne részleteket megtudni.

F e s s e l n é Harsányi Marietta adó- és pénzügyi irodavezető a feltett kérdésre elmondja, hogy az Inter Ambulance részére érvényes szerződés alapján havi 1.880.000,- Ft összegű alapdíjat utaltak át a központi orvosi ügyeleti feladatok ellátására. A Tata Város Önkormányzatára eső mintegy 60 %-os részt a Társulás tagdíjából kivették, mert Tata Város Önkormányzata fizette az egész összeget, a kistérségi települések pedig a saját létszámuk arányában fizették meg a rájuk eső részt a tagdíjban. 2023. április 30-ával véget ért a szolgáltatás, így csak 4 hónapig élt a szerződés, plusz hozzászámolandó az ebben az évben kifizetett decemberi számla összege. A 2023-ban kifizetésre kerülő összeg rész 5 havi díj (5 * 1.880.000,- Ft) lesz, s a fennmaradó részt – Tata Város Önkormányzata kivételével, hiszen a rá eső összeg nem volt benn a tagdíjban – a hátralévő tagdíj összegéből arányosan levonták.

C e l l á r József, a Pénzügyi-Ellenőrző Bizottság tagja, Szomód Község Polgármestere további kérdés, hozzászólás hiányában **szavazásra bocsátja** „A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2023. évi költségvetés módosításáról” szóló határozati javaslatot, melyet a bizottság jelenlévő 2 tagja, egyhangú, 2 igen szavazattal elfogad, és a következő határozatot hozza:

Tatai Kistérségi Többcélú Társulási Tanács

Pénzügyi-Ellenőrző Bizottsága

12/2023. (V.25.) h a t á r o z a t a

a Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2023. évi költségvetés módosításáról

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulási Tanács Pénzügyi-Ellenőrző Bizottsága javasolja a Tanácsnak „A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2023. évi költségvetésének módosításáról” szóló határozati javaslat alábbiak szerint történő elfogadását:

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás Tanácsa a társulás 2023. évi költségvetéséről
3/2023. (II.3.) számú határozatát a következők szerint módosítja:

1. A költségvetés bevételei és kiadásai

A Társulási Tanács

A) a társulás költségvetési kiadásainak fedezetéül szolgáló

ÖSSZEVONT MÉRLEG BEVÉTELEK FŐÖSSZEGÉT 1.168.042.772 Ft-ban

Ebből: működési célú bevételek főösszegét 1.168.042.772 Ft-ban

felhalmozási célú bevételét 0 Ft-ban

állapítja meg.

A bevételek forrásonkénti összetételét a IV/3-15/2023. számú előterjesztés 1., 1a., 1.b., 2. melléklete szerint fogadja el.

Működési bevételek

- B12 Elvonások és befizetések bevételei	1.722 Ft
- B16 Egyéb működési célú tám. bevétele államháztartáson belülről	820.161.994 Ft
- B4 Működési bevételek	240.945.478 Ft
- B63 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0 Ft
- B8131 Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele – működési	106.933.578 Ft
- B816 Központi irányítószervi támogatás- Működési	784.676.540 Ft
- Finanszírozás halmozódás miatti korrekció	- 784.676.540 Ft

Felhalmozási bevételek

- Egyéb tárgyi eszköz értékesítése 0 Ft

B) a társulás költségvetési

ÖSSZEVONT MÉRLEG KIADÁSI FŐÖSSZEGÉT 1.168.042.772 Ft-ban

Ebből: működési kiadások főösszegét 1.167.524.986 Ft-ban

felhalmozási kiadások főösszegét 517.786 Ft-ban

állapítja meg.

A kiadások kiemelt előirányzatok szerinti részletezését összetételét a IV/3-15/2023. számú előterjesztés 1., 1a., 1.b., 2. melléklete tartalmazza.

Működési kiadások

- K1 Személyi juttatás	589.967.759 Ft
- K2 Szociális hozzájárulási adó	81.083.247 Ft
- K3 Dologi kiadások	461.175.082 Ft
- K4 Ellátottak pénzbeli juttatása	200.000 Ft
- K502 Elvonások és befizetések	3.444 Ft
- K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	31.095.454 Ft
- K512 Tartalékok	4.000.000 Ft
- K915 Központi irányítószervi tám. folyósítása	784.676.540 Ft
- Finanszírozás halmozódás miatti korrekció	- 784.676.540 Ft

Felhalmozási kiadások

- K6 Beruházások 517.786 Ft

A társulási kiadások feladatonkénti részletezését a összetételét IV/3-15/2023. számú előterjesztés 2., 2.a., 2.b. melléklete tartalmazza.

A költségvetés működési célú egyenlege	517.786 Ft
felhalmozási célú egyenlege	- 517.786 Ft

A felhalmozási célú egyenleg hiányát a működési célú egyenleg többletbevétele biztosítja.

2. A Társulás által fenntartott intézmények költségvetése

A Társulási Tanács a Tatai Kistérségi Időskorúak Otthona 2023. évi költségvetését és 59 fővel teljes munkaidőben foglalkoztatott engedélyezett létszámát a összetételét IV/3-15/2023. számú előterjesztés 3. melléklet szerint, a Szociális Alapellátó Intézmény 2023. évi költségvetését és 62 fővel teljes munkaidőben foglalkoztatott engedélyezett létszámát a összetételét IV/3-15/2023. számú előterjesztés 4. melléklet szerint állapítja meg.

3. A 2022. évi maradvány jóváhagyása

A Társulási Tanács

- ✓ a Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2022. évi költségvetési maradványának igénybevitelét összesen 4.527.126 Ft-tal,
 - ✓ a Tatai Kistérségi Időskorúak Otthona 2022. évi költségvetési maradványának igénybevitelét összesen 90.295.350 Ft-tal,
 - ✓ a Szociális Alapellátó Intézmény 2022. évi költségvetési maradványának igénybevitelét összesen 12.111.102 Ft-tal
- hagyja jóvá, egyidejűleg elrendeli a könyvekben a maradvány összegének Ft-ban történő könyvelését.

4. A 2023. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

A továbbiakban minden közös feladat finanszírozásához a tagönkormányzatok lakosságszám arányában járulnak hozzá.

Határidő: a Társulási Tanács 2023. május 25-i ülése

Felelős: Simon László, a bizottság elnöke

3. Napirend

Tájékoztató a Társulás és a Társuláshoz tartozó önkormányzatok 2022. évi ellenőrzéseiről

Előterjesztő: dr. Horváth József jegyző

Előadó: Zsebőkné Horváth Anna belső ellenőrzési vezető

C e l l á r József, a Pénzügyi-Ellenőrző Bizottság tagja, Szomód Község Polgármestere ismerteti a napirendi pontot.

M i c h l József, a Társulási Tanács Elnöke, Tata Város Polgármestere kiegészítésként bővebb információt nyújt az egyes településeket érintően végzett belső ellenőrzésekről, melyek során csupán kisebb hiányosságok feltárására került sor.

C e l l á r József, a Pénzügyi-Ellenőrző Bizottság tagja, Szomód Község Polgármestere – kérdés, további hozzászólás hiányában – **szavazásra bocsátja** a „Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2022. évi belső ellenőrzéseiről szóló tájékoztató elfogadására” vonatkozó határozati javaslatot, melyet a bizottság jelenlévő 2 tagja, egyhangú, 2 igen szavazattal elfogad, és a következő határozatot hozza:

**Tatai Kistérségi Többcélú Társulási Tanács
Pénzügyi-Ellenőrző Bizottsága
13/2023. (V.25.) h a t á r o z a t a
a Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2022. évi belső ellenőrzéseiről szóló
tájékoztató elfogadásáról**

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulási Tanács Pénzügyi-Ellenőrző Bizottsága javasolja a Tanácsnak a „Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2022. évi belső ellenőrzéseiről szóló tájékoztató elfogadásáról” szóló határozati javaslat alábbiak szerint történő elfogadását:

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás Tanácsa a társulás és a társuláshoz tartozó önkormányzatok 2022. évi belső ellenőrzéseiről szóló tájékoztatót elfogadja.

Határidő: a Társulási Tanács 2023. május 25-i ülése

Felelős: Simon László, a bizottság elnöke

C e l l á r József, a Pénzügyi-Ellenőrző Bizottság tagja, Szomód Község Polgármestere megállapítja, hogy az ülésen több kérdés, hozzászólás nem hangzik el, megköszöni a részvételt, majd az ülést 8.25 órakor befejezettnek nyilvánítja.

K.m.f.

C e l l á r József
a bizottság tagja

Dr. Maszlavér Petra
jegyzőkönyv-hitelesítő