

Szám: IV/1-54/2024.

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült: a Tatai Kistérségi Többcélú Társulás Pénzügyi-Ellenőrző Bizottságának 2024. december 19-én 8.00 órakor – a Tatai Közös Önkormányzati Hivatal (Tata, Kossuth tér 1.) Martyn-termében – megtartott üléséről

Jelen vannak:

a bizottság részéről:

Dr. Maszlavér Petra, a bizottság elnöke, Naszály Község Polgármestere
Cellár József, a bizottság tagja, Szomód Község Polgármestere
Makay Tibor, a bizottság tagja, Dunaalmás Község Polgármestere

a tagönkormányzatok részéről:

Michl József, Tata Város Polgármestere

a Tatai Közös Önkormányzati Hivatal részéről:

Fesselné Harsányi Marietta adó- és pénzügyi irodavezető
Kiss Petra pénzügyi ügyintéző
Zsebőkné Horváth Anna belső ellenőrzési vezető
Rada Gáborné jegyzőkönyvvezető

Az ülésen a meghívottak közül megjelentek:

a mellékelt jelenléti íven szereplők

Dr. M a s z l a v é r Petra, a Pénzügyi-Ellenőrző Bizottság elnöke, Naszály Község Polgármestere köszönti a Pénzügyi-Ellenőrző Bizottság ülésén megjelent polgármestertársait.

Megállapítja, hogy az ülésen a bizottság mindhárom tagja jelen van, tehát a bizottság határozatképes, majd az ülést 8.10 órakor megnyitja.

A mai ülésről készült jegyzőkönyv hitelesítésére Szomód község polgármestere, Cellár József kijelölését javasolja.

Szavazásra bocsátja a következő határozati javaslatot:

„A Tatai Kistérségi Többcélú Társulási Tanács Pénzügyi-Ellenőrző Bizottsága a mai üléséről készült jegyzőkönyv hitelesítőjének Cellár Józsefet, Szomód község polgármesterét megválasztja.”,

melyet a bizottság jelenlévő 3 tagja, egyhangú, 3 igen szavazattal elfogad, és az alábbi határozatot hozza:

**Tatai Kistérségi Többcélú Társulási Tanács
Pénzügyi-Ellenőrző Bizottsága
26/2024. (XII.19.) 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 Cellár Józsefet, Szomód község polgármesterét megválasztja.

Dr. M a s z l a v é r Petra, a Pénzügyi-Ellenőrző Bizottság elnöke, Naszály Község Polgármestere ismerteti a meghívó szerinti napirendi pontokat, majd javasolja az alábbi határozat elfogadását:

„A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás Pénzügyi-Ellenőrző Bizottsága a jegyzőkönyv mellékletét képező IV/1-50/2024. számú meghívón szereplő alábbi témákat tárgyalja:

1. A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2024. évi költségvetésének módosítása
Előterjesztő: Michl József, a Társulási Tanács Elnöke
Előadó: dr. Horváth József jegyző
 Fesselné Harsányi Marietta adó- és pénzügyi irodavezető
 Kiss Petra pénzügyi ügyintéző
2. A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2025. évi ellenőrzési terve
Előterjesztő: dr. Horváth József jegyző
Előadó: Zsebőkné Horváth Anna belső ellenőrzési vezető

melyet a bizottság jelenlévő 3 tagja, egyhangú, 3 igen szavazattal elfogad, és a következő határozatot hozza:

**Tatai Kistérségi Többcélú Társulási Tanács
 Pénzügyi-Ellenőrző Bizottsága
 27/2024. (XII.19.) h a t á r o z a t a
 a napirendi pontok meghatározásáról**

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás Pénzügyi-Ellenőrző Bizottsága a jegyzőkönyv mellékletét képező IV/1-50/2024. számú meghívón szereplő alábbi témákat tárgyalja:

1. A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2024. évi költségvetésének módosítása
Előterjesztő: Michl József, a Társulási Tanács Elnöke
Előadó: dr. Horváth József jegyző
 Fesselné Harsányi Marietta adó- és pénzügyi irodavezető
 Kiss Petra pénzügyi ügyintéző
2. A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2025. évi ellenőrzési terve
Előterjesztő: dr. Horváth József jegyző
Előadó: Zsebőkné Horváth Anna belső ellenőrzési vezető

1. Napirend

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2024. évi költségvetésének módosítása

Előterjesztő: Michl József, a Társulási Tanács Elnöke

Előadó: dr. Horváth József jegyző

Fesselné Harsányi Marietta adó- és pénzügyi irodavezető

Kiss Petra pénzügyi ügyintéző

Dr. M a s z l a v é r Petra, a Pénzügyi-Ellenőrző Bizottság elnöke, Naszály Község Polgármestere ismerteti a napirendi pontot, majd a Tatai Kistérségi Időskorúak Otthona jelentős mértékű kamatbevételét emeli ki, melyet természetesen örömmel fogadtak.

H á k l á r Imréné, a Tatai Kistérségi Időskorúak Otthona gazdasági tanácsadója hozzáfűzi, hogy az egész éves kamatbevétel 9.600 E Ft-ot jelent, hiszen az előterjesztésben foglalt összeg csak szeptember-november hónapokra vonatkozik, és a tavalyi évben ennél is magasabb összeget tett ki ez a bevétel.

Dr. M a s z l a v é r Petra, a Pénzügyi-Ellenőrző Bizottság elnöke, Naszály Község Polgármestere meglepőnek találta a szociális étkezés kapcsán feltüntetett kiegészítést, mert – tekintettel arra, hogy az étkezők száma viszonylag, mintegy 20 fővel megnőtt – magasabb összegre számított. Felmerült azonban részéről, hogy ez esetleg csak az októberi felmérésekkel számolt, időarányos – 1,5-2 M Ft – összeget jelenti.

További változásként említi, hogy az EBR42 önkormányzati információs rendszerben foglalt új információk alapján üzemeltetési támogatásként kb. 3.905 E Ft állami támogatást kapott a Kistérségi Időskorúak Otthona intézménye, melyet dologi kiadások fedezésére fordítana. Amennyiben polgármestertársai egyetértenek azzal, kéri, hogy a költségvetés-módosítás véglegesítése, a 2024. év lezárása érdekében ez az állami támogatás még kerüljön átvezetésre.

K i s s Petra pénzügyi ügyintéző kérdésre elmondja, hogy az idősök otthona intézményének üzemeltetési támogatása esetében az emelkedés pontos összege 3.905.774,- Ft, ennek megfelelően az előterjesztés a Társulási Tanács ülésére átdolgozásra kerül.

M i c h l József, a Társulási Tanács elnöke, Tata Város Polgármestere javasolja a kiküldött előterjesztéshez tartozó határozati javaslat elfogadását, kiegészítve egy további határozattal, melyben az üzemeltetési támogatásként kapott állami támogatás átvezetéséről szóló döntés kerüljön megfogalmazásra.

Dr. M a s z l a v é r Petra, a Pénzügyi-Ellenőrző Bizottság elnöke, Naszály Község Polgármestere – további hozzászólás, kérdés nem lévén – az elhangzottak alapján két döntés meghozatalát tartja szükségesnek.

Egyrészt kéri, hogy szavazzanak a „Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2024. évi költségvetés módosításáról” szóló, IV/1-53/2024. számú előterjesztéshez tartozó eredeti határozati javaslatról, melyet szavazásra bocsát.

A bizottság jelenlévő 3 tagja, egyhangú, 3 igen szavazattal elfogad, és a következő határozatot hozza:

Tatai Kistérségi Többcélú Társulási Tanács
Pénzügyi-Ellenőrző Bizottsága
28/2024. (XII.19.) h a t á r o z a t a
a Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2024. évi költségvetés módosításáról

„A Tatai Kistérségi Többcélú Társulási Tanács Pénzügyi-Ellenőrző Bizottsága javasolja a Tanácsnak a „Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2024. évi költségvetés módosításáról” szóló határozati javaslat alábbiak szerint történő elfogadását:

„A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás Tanácsa a társulás 2024. évi költségvetéséről szóló 17/2024. (III.14.) 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	1.481.889.261 Ft-ban
Ebből: működési célú bevételek főösszegét	1.481.889.261 Ft-ban
felhalmozási célú bevételét	0 Ft-ban

állapítja meg.

A bevételek forrásonkénti összetételét IV/1-53/2024. számú előterjesztés 1., 1a., 1.b., 2. melléklete szerint fogadja el.

Működési bevételek:

- B12 Elvonások és befizetések bevételei	4.567.539 Ft
- B16 Egyéb működési célú tám.bevétele államháztartáson belülről	1.076.715.139 Ft
- B4 Működési bevételek	272.605.043 Ft
- B63 Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0 Ft
- B8131 Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele – működési	128.001.540 Ft
- B816 Központi irányítószervi támogatás – Működési	1.033.038.226 Ft
- Finanszírozás halmozódás miatti korrekció	- 1.033.038.226 Ft

Felhalmozási bevételek:

- Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	0 Ft
------------------------------------	------

B) a társulás költségvetési

ÖSSZEVONT MÉRLEG KIADÁSI FŐÖSSZEGÉT	1.481.889.261 Ft-ban
Ebből: működési kiadások főösszegét	1.477.467.858 Ft-ban
felhalmozási kiadások főösszegét	4.421.403 Ft-ban

állapítja meg.

A kiadások kiemelt előirányzatok szerinti részletezését a összetételét IV/1-53/2024. számú előterjesztés 1., 1a., 1.b., 2. melléklete tartalmazza.

Működési kiadások:

- K1 Személyi juttatás	724.777.651 Ft
- K2 Szociális hozzájárulási adó	94.824.545 Ft
- K3 Dologi kiadások	610.905.271 Ft

- K4 Ellátottak pénzbeli juttatása	200.000 Ft
- K502 Elvonások és befizetések	9.135.078 Ft
- K506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	33.625.313 Ft
- K512 Tartalékok	4.000.000 Ft
- K915 Központi irányítószervi tám. folyósítása	1.033.038.226 Ft
- Finanszírozás halmozódás miatti korrekció	1.033.038.226 Ft

Felhalmozási kiadások:

- K6 Beruházások	4.421.403 Ft
------------------	--------------

A társulási kiadások feladatonkénti részletezését a összetételét IV/1-53/2024. számú előterjesztés 2., 2.a., 2.b. melléklete tartalmazza.

A költségvetés működési célú egyenlege	4.421.403 Ft
felhalmozási célú egyenlege	- 4.421.403 Ft

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

2. A Társulás által fenntartott intézmények költségvetése

A Társulási Tanács a Tatai Kistérségi Időskorúak Otthona 2024. évi költségvetését és 59 fővel teljes munkaidőben foglalkoztatottak engedélyezett létszámát a összetételét IV/1-53/2024. számú előterjesztés 3. melléklet szerint, a Szociális Alapellátó Intézmény 2024. évi költségvetését és 62 fővel teljes munkaidőben foglalkoztatottak engedélyezett létszámát a összetételét IV/1-53/2024. számú előterjesztés 4. melléklet szerint állapítja meg.

3. A 2024. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

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

Határidő: a Társulási Tanács december 19-i ülése

Felelős: dr. Maszlavér Petra, a bizottság elnöke

Dr. M a s z l a v é r Petra, a Pénzügyi-Ellenőrző Bizottság elnöke, Naszály Község Polgármestere szavazásra bocsátja a „Tatai Kistérségi Időskorúak Otthona üzemeltetéséhez nyújtott állami támogatásról” szóló következő határozati javaslatot:

„A Tatai Kistérségi Többcélú Társulási Tanács Pénzügyi-Ellenőrző Bizottsága javasolja a Tanácsnak, hogy a Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2024. évi költségvetés módosításáról szóló határozati javaslat kerüljön kiegészítésre a Tatai Kistérségi Időskorúak Otthona intézmény részére üzemeltetésre nyújtott állami támogatás összegével.”,

melyet a bizottság jelenlévő 3 tagja, egyhangú, 3 igen szavazattal elfogad, és a következő határozatot hozza:

Tatai Kistérségi Többcélú Társulási Tanács
Pénzügyi-Ellenőrző Bizottsága
29/2024. (XII.19.) h a t á r o z a t a
a Tatai Kistérségi Időskorúak Otthona üzemeltetéséhez nyújtott
állami támogatásról

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulási Tanács Pénzügyi-Ellenőrző Bizottsága javasolja a Tanácsnak, hogy a Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2024. évi költségvetés módosításáról szóló határozati javaslat kerüljön kiegészítésre a Tatai Kistérségi Időskorúak Otthona intézmény részére üzemeltetésre nyújtott állami támogatás összegével.

Határidő: a Társulási Tanács december 19-i ülése

Felelős: dr. Maszlavér Petra, a bizottság elnöke

2. Napirend

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2025. évi ellenőrzési terve

Előterjesztő: dr. Horváth József jegyző

Előadó: Zsebőkne Horváth Anna belső ellenőrzési vezető

Dr. M a s z l a v é r Petra, a Pénzügyi-Ellenőrző Bizottság elnöke, Naszály Község Polgármestere elmondja, hogy az előterjesztésben a következő évi tervezett ellenőrzések kerültek megfogalmazásra.

Örömmel veszi, hogy az ellenőrzési terv a főként kistelepüléseket érintő családgondozói tevékenységet is magában foglalja, s a vizsgálat a jelenlétre és a munkára egyaránt kiterjed. Ezt minden település tekintetében szükségesnek tartja. Tudomása szerint a családgondozók személye jelen pillanatban minden településen ugyanaz, korábban azért a személyi állomány fluktuációjából adódtak némi problémák.

M a k a y Tibor, Dunaalmás Község Polgármestere egyetért az elhangzottakkal, alapvetően azt tudja elmondani, ha történik is változás, mindig olyan, megfelelő kollégák kerülnek abba a pozícióba, akik szívvel-lélekkel végzik munkájukat.

Dr. M a s z l a v é r Petra, a Pénzügyi-Ellenőrző Bizottság elnöke, Naszály Község Polgármestere – további hozzászólás, kérdés nem lévén – szavazásra bocsátja a „Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2025. évi ellenőrzési tervéről” szóló, IV/1-51/2024. számú előterjesztés szerinti határozati javaslatot,

melyet a bizottság jelenlévő 3 tagja, egyhangú, 3 igen szavazattal elfogad, és a következő határozatot hozza:

Tatai Kistérségi Többcélú Társulási Tanács
Pénzügyi-Ellenőrző Bizottsága
30/2024. (XII.19.) h a t á r o z a t a
a Tatai Kistérségi Többcélú Társulás 2025. évi ellenőrzési tervéről

A Tatai Kistérségi Többcélú Társulás Tanácsa

- 1./ a Tatai Kistérségi Többcélú Társulás belső ellenőrzési feladatait 2025. évre a IV/1-51/2024. iktatószámú előterjesztés 1. melléklete szerint jóváhagyja.
- 2./ biztosítja a felügyelt intézmények, a Tatai Kistérségi Időskorúak Otthona és a Szociális Alapellátó Intézmény belső ellenőrzését is.
A 2025. évi intézményi belső ellenőrzési feladatokat a IV/1-51/2024. iktatószámú előterjesztés 2. melléklete szerint tudomásul veszi.

Határidő: a Társulási Tanács 2024. december 19-i ülése

Felelős: dr. Maszlavér Petra, a bizottság elnöke

Dr. M a s z l a v é r Petra, a Pénzügyi-ellenőrző Bizottság elnöke, Kocs Község Polgármestere megállapítja, hogy az ülésen több kérdés, hozzászólás nem hangzik el, megköszöni a részvételt, a közös munkát, majd az ülést 8.20 órakor befejezettnek nyilvánítja.

K.m.f.

Dr. M a s z l a v é r Petra
a bizottság elnöke

C e l l á r József
jegyzőkönyv-hitelesítő